



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013

Gmina Miłomłyn
ul. Twarda 12
14-140 Miłomłyn

Miłomłyn, 31 sierpnia 2016 r.

Nasz znak: PiF.042.8.1.2016

Zaproszenie do złożenia oferty
na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pod nazwą: „Zakup nowego ciężkiego samochodu gaśniczo-ratowniczego dla OSP Miłomłyn” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013

ze względu na wartość zamówienia nie przekraczającego 30 000 euro, nie mają zastosowania w niniejszym postępowaniu przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych – podstawa prawna art.4 pkt.8 ustawy z dnia 22 czerwca 2016 r. z dnia 22 czerwca 2016 r. o zmianie ustawy – Prawo zamówień publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 1020).

ZAMAWIAJĄCY:

Gmina Miłomłyn
ul. Twarda 12
14-140 Miłomłyn

1. INFORMACJA O PROJEKCIE

Tytuł projektu: „Zakup nowego ciężkiego samochodu gaśniczo-ratowniczego dla OSP Miłomłyn”

Numer umowy: UDA-RPWM.06.02.02-28-020/10-00 z dnia 30 maja 2011 r.

Operacja realizowana w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013, Działanie 6.2. Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami, Poddziałanie 6.2.2. Bezpieczeństwo ekologiczne.

Wartość projektu – 825416,00 zł.

Kwota dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – 625 951,35 zł.

2. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego dla powyższego projektu. Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z realizacji projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie. Podczas audytu powinny zostać zweryfikowane wszystkie poniesione wydatki, tak, by wykonawca audytu zewnętrznego mógł wydać wiążącą opinię i sporządzić sprawozdanie w tym zakresie. Audyt powinien być przeprowadzony zgodnie z obowiązującymi na dzień rozpoczęcia czynności audytowych wytycznymi dla beneficjentów dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013

3. TERMIN I MIEJSCE REALIZACJI ZAMÓWIENIA

- 1) Miejsce realizacji zamówienia: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn.
- 2) Termin realizacji zamówienia: do dnia 30 września 2016 r.

4. WARUNKI DOTYCZĄCE ZAMÓWIENIA

Podstawą wypłaty wynagrodzenia będzie stanowić wystawiona przez Wykonawcę faktura/inny dokument o równoważnej wartości dowodowej za wykonanie prac audytorskich potwierdzonych sprawozdaniem z audytu, przygotowanym wg obowiązującego, na dzień rozpoczęcia czynności audytowych, dokumentu „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”. Zapłata za wykonanie zamówienia będzie zrealizowana przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze/ innym dokumencie o równoważnej wartości dowodowej po podpisaniu protokołu zdawczo-odbiorczego.

Kwalifikacje wykonawcy audytu zewnętrznego:

- 1) O udzielenie zlecenia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponują osobami zdolnymi do wykonania zlecenia.
- 2) Przez wykonawców o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu należy rozumieć podmioty posiadające:
 - a) udokumentowane kwalifikacje,
 - b) udokumentowane doświadczenie:
 - w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowych ze środków publicznych,
 - związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
 - w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego.
- 3) Wykonawca ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zobligowany jest do złożenia:
 - a) wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (w ciągu ostatnich 3 lat)
 - b) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
 - c) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzania zadania audytowego.
- 4) Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
- 5) Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich kwalifikacji i doświadczenia przez wykonawcę stanowi wymóg w stosunku do wszystkich oferentów ubiegających się o przeprowadzenie audytu projektu.
- 6) Audyt przeprowadzają podmioty, które m.in.:
 - a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tj. Dz. U. 2015 poz. 1011 z późn. zm.),
 - b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885),



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013

- c) w latach 2003-2006 zdali przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego oraz
- posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
 - nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.
- 7) Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu zaleca się, aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

5. BEZSTRONNOŚĆ I NIEZALEŻNOŚĆ WYKONAWCY AUDYTU

- 1) Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytu muszą spełnić wymóg bezstronności i niezależności od badanego Beneficjenta. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu takich okoliczności, składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego jak i osoba przeprowadzająca audyt.
- 2) Niniejsze oświadczenia stanowią załączniki do umowy podpisanej pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą audytu zewnętrznego.
- 3) Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli wykonawca audytu zewnętrznego (dotyczy również osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu):
- a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego projektu,
 - b) jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Beneficjenta albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
 - c) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
 - d) osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
 - e) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Beneficjenta albo zatrudniona przy prowadzeniu audytu takie osoby,
 - f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie przedmiotowym projektem,
 - g) pozostaje lub w ciągu ostatnich 3 lat pozostawał w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IZ, IP, IP II,
 - h) jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
 - i) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.
- 4) Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II osób wykonujących audyt wewnętrzny.

6. KRYTERIA UDZIELENIA ZAMÓWIENIA

Cena – 100 %

Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013

7. ZAWARTOŚĆ OFERTY

Wykonawca składając swoją ofertę załączy:

- a) Ofertę cenową (zał. 1 – formularz ofertowy) określającą cenę ryczałtową wykonania zamówienia (cena oferty winna obejmować wszelkie koszty, jakie poniesie wykonawca przy realizacji zamówienia, razem z następującymi kosztami - podatek VAT, koszty transportu),
- b) wykaz wykonanych, w ciągu ostatnich 3 lat, audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (zał. 2),
- c) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (zał. 3). Kopie potwierdzone za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego,
Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
- d) Oświadczenie osoby przeprowadzającej audyt zewnętrzny (zał. 4).

8. TERMINY I SPOSÓB SKŁADANIA OFERT

Powyższe dokumenty mogą być złożone w formie oryginału lub poświadczonej za zgodność z oryginałem przez wykonawcę kserokopii.

Ofertę należy złożyć drogą korespondencyjną/przesyłką kurierską/osobiście, na adres:

Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn (osobiście do sekretariatu pok. nr 26) do dnia 7 września 2016 do godz. 15.00 (decyduje data wpływu). Oferta powinna zawierać informacje o wykonawcy, niezbędne w celu zawarcia umowy. Ponadto powinna być opatrzona tytułem:

Oferta na wykonanie audytu zewnętrznego projektu pn.: „Zakup nowego ciężkiego samochodu gaśniczo-ratowniczego dla OSP Miłomłyn”

Do udzielania wyjaśnień dotyczących zamówienia ze strony Zamawiającego w Urzędzie Miasta i Gminy Miłomłyn upoważniona jest Joanna Rackiewicz, tel. 89 642-58-22, e-mail: projekty@milomlyn.pl

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski