



Zapytanie ofertowe *

(zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 24 października 2019 r. Prawo zamówień publicznych do niniejszego zamówienia nie stosuje się przepisów ww. ustawy)

Zamawiający:

Wojskowa Akademia Techniczna im. Jarosława Dąbrowskiego
ul. gen. Sylwestra Kaliskiego 2, 00-908 Warszawa 46
NIP: 527-020-63-00, REGON: 012122900

*zaprasza do złożenia oferty
na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach zawartych przez
Zamawiającego umów o wykonanie i finansowanie projektów na rzecz obronności i bezpieczeństwa z
Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie.*

1. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych przez wszystkich Członków Konsorcjum w Projektach zgodnie z warunkami niniejszego zapytania ofertowego oraz szczegółowym opisem określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zapytania.

Kod CPV: 79212000-3 – usługi audytu

2. Forma realizacji przedmiotu zamówienia:

2.1. Audyty zewnętrzne we wskazanych projektach powinny zostać przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa oraz zasadami wskazanymi w umowie o wykonanie i finansowanie danego projektu ze szczególnym uwzględnieniem § 11 umowy „Kontrola i audyt”, jak również z wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe, które stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zapytania, zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

2.2. Celem przeprowadzenia audytu zewnętrznego jest zweryfikowanie:

- próby dokumentów księgowych,
- wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem,
- realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie,
- poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

2.3. Audyt zewnętrzny projektu obejmuje sprawdzenie:

- osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową,
- poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej,
- płatności wydatków związanych z projektem, wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu,
- terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu,
- sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
- sposobu przechowywania zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej projektu, przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
- funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu.

2.4. Na podstawie przeprowadzonego audytu Wykonawca zobowiązany będzie do wydania opinii o audytowanym Projekcie i sporządzenia pisemnego sprawozdania wraz z rekomendacjami.

Sposób przygotowania opinii i sprawozdania, tj. w szczególności wymagana zawartość merytoryczna, będzie zgodna z zasadami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę oraz zgodnie z rekomendacjami Narodowego Centrum Badań i Rozwoju zawartymi w dokumencie „Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe”, które stanowią załącznik nr 3 do niniejszego zapytania ofertowego

2.5. Czynności audytowe należy przeprowadzić w siedzibie każdego Członka Konsorcjum realizującego dany Projekt zgodnie z opisem wynikającym z załącznika nr 1 do niniejszego zapytania.

2.6. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z każdego przeprowadzonego audytu i przekazuje Audytowanym Podmiotom zgodnie z harmonogramem realizacji audytu. Audytor jest zobowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Szczegółowy zakres sprawozdania określają wytyczne, stanowiące załącznik nr 3 do zapytania ofertowego.

2.7. Do każdego sprawozdania audytor dołącza opinię, której zakres określają wytyczne, stanowiące załącznik nr 3 do zapytania ofertowego.

2.8. Opinię oraz sprawozdanie Wykonawca sporządzi w 3 podpisanych jednobrzmiących egzemplarzach, a następnie przekaże je w wersji papierowej oraz drogą elektroniczną na adres poczty elektronicznej wskazany w zawieranej umowie.

2.9. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu muszą wynikać z dokumentacji audytu.

3. Wytyczne do realizacji przedmiotu zamówienia:

3. Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe, stanowiące załącznik nr 3 do zapytania ofertowego, szczegółowo regulują zakres i sposób przeprowadzania audytów w ramach zewnętrznego wydatkowania środków finansowych w ramach niniejszego zapytania.

3.1. Kierownik audytowanego podmiotu, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych, zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumentację oraz umożliwi bezzwłocznie udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników audytowanego podmiotu.

3.2. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzaniem audytu informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, do sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.

3.3. Pracownicy audytowanego podmiotu, na żądanie audytora, udzielają informacji i wyjaśnień oraz potwierdzają „za zgodność z oryginałem” kopie dokumentów i sporządzają z nich wyciągi, zestawienia oraz wydruki, w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu i zgodnie z przedstawioną przez audytora metodologią doboru próby dokumentów podlegających badaniu.

3.4. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

3.5. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

3.6. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

4. Termin i warunki realizacji przedmiotu zamówienia:

4.1. Wykonawca z czynności audytowych sporządzi sprawozdanie i wyda opinię w terminach wskazanych w załączniku nr 1 do niniejszego zapytania, zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

4.2. Podany w załączniku nr 2 harmonogram stanowi wstępne założenie i zostanie szczegółowo opracowany podczas spotkania uzgodnieniowego. Zamawiający dopuszcza możliwość organizacji spotkań uzgodnieniowych za pomocą komunikacji elektronicznej. Zamawiający ma prawo zgłaszania uwag na każdym etapie prac.

4.3. Wykonawca jest zobowiązany do niezwłocznego informowania o pojawiających się problemach, zagrożeniach, ryzykach lub opóźnieniach w realizacji, a także innych zagadnieniach istotnych dla realizacji zamówienia.

4.4. W razie wystąpienia lub zidentyfikowania ryzyka związanego z przedmiotem zamówienia, Wykonawca w trybie natychmiastowym zgłosi nieprawidłowości do wyznaczonego koordynatora przez Zamawiającego.

4.5. Wykonawca zobowiązany jest do stałej roboczej współpracy z Zamawiającym, sprawnej i terminowej realizacji zadań zgodnie z zamówieniem, ofertą i przepisami prawa, pozostawania w stałym kontakcie z Zamawiającym (kontakt telefoniczny, e-mailowy, komunikacja na odległość) oraz uwzględniania uwag i wymagań Zamawiającego – uzgodnionych z Wykonawcą.

5. Warunki udziału, które muszą spełnić podmioty ubiegające się o realizację niniejszego zamówienia:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty, które:

5.1. dysponują przynajmniej jedną osobą spełniającą warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2009 nr 157 poz. 1240, z późn. zm.) oraz warunki określone w § 2 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. 2011 nr 207 z poz. 1237), i która przeprowadziła w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres pracy zawodowej jest krótszy, to w tym okresie, przynajmniej 10 audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych o wartości ponad 5 mln zł w tym przynajmniej 5 dla Konsorcjów realizujących Projekt składających się co najmniej z 5 podmiotów. Spełnienie powyższych warunków Wykonawca potwierdzi poprzez dołączenie do oferty odpowiednich dokumentów potwierdzających kompetencje wskazanej osoby oraz doświadczenie tej osoby – zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego Zapytania.

5.2. spełniają wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 poz.1089 z późn.zm.).

5.3. w okresie ostatnich 4 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie przeprowadzili przynajmniej 10 audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych w wysokości ponad 5 mln zł. oraz co najmniej 5 z nich dotyczyło konsorcjum składającego się z co najmniej 5 wykonawców. Na potwierdzenie wykonania tych usług należy dołączyć potwierdzenia ich należytego wykonania. Spełnienie powyższych warunków Wykonawca potwierdzi poprzez dołączenie do oferty wykazu ww. audytów zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zapytania ofertowego. Uwaga: Przy ocenie spełniania warunków udziału uwzględniane będą tylko audyty, które można jednoznacznie zidentyfikować. Jeżeli Wykonawca wykonał audyt, który nie jest ogólnie dostępny lub nie może być

upubliczniony należy załączyć do oferty potwierdzenie od podmiotu zamawiającego, że został on zrealizowany.

Audyty opisane jedynie jako np.: Audyt prywatny, Audyt dla podmiotu prywatnego, Audyt objęty tajemnicą handlową itd. nie będą brane pod uwagę do oceny spełniania warunków udziału. Powyższa uwaga odnosi się również do poniżej opisanego kryterium oceny ofert „Doświadczenia członków zespołu”.

6. Kryteria oceny oferty:

Przy wyborze najkorzystniejszej oferty będącej przedmiotem zamówienia, Zamawiający będzie kierować się następującymi kryteriami i ich znaczeniem oraz w następujący sposób będzie oceniać oferty w poszczególnych kryteriach:

- Cena - 60 punktów (waga)
- Doświadczenie osoby wskazanej do realizacji zamówienia – zgodnie z pkt. 5.1 w przeprowadzeniu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych – 40 punktów (waga),
- RAZEM 100 punktów

W kryterium „Cena” najwyższą liczbę punktów (60) otrzyma oferta zawierająca najniższą cenę brutto, a każda następna odpowiednio zgodnie ze wzorem:

cena oferty najniżej skalkulowanej

Liczba punktów = ----- x 60

cena oferty ocenianej

W kryterium „Doświadczenie osoby wskazanej do realizacji zamówienia zgodnie z pkt. 5.1 w przeprowadzeniu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych” Zamawiający następująco oceni liczbę przygotowanych audytów: 8 pkt za każdy audyt w ciągu ostatnich 4 lat (od daty złożenia oferty lub ww. krótszym okresie) z zakresu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych ponad wymaganą liczbę audytów wskazaną w pkt. 5.3. W sumie za kryterium „Doświadczenie osoby” można uzyskać maksymalnie 40 pkt. Wykaz ww. audytów zrealizowanych przez wskazaną osobę Oferent przedstawi zgodnie z załącznikiem nr 4 – wraz z dokumentami potwierdzającymi ich należyte wykonanie.

Jako najlepsza zostanie wybrana oferta, która uzyska najwyższą sumaryczną ilość punktów za kryterium ceny i doświadczenia.

7. Sposób przygotowania i termin złożenia oferty:

Wypełniony w języku polskim formularz ofertowy, według wzoru określonego w załączniku nr 5 do niniejszego zapytania ofertowego wraz z wymaganymi załącznikami, należy złożyć:

– w formie pisemnej w siedzibie Zamawiającego Kancelaria ogólna ul. gen. Sylwestra Kaliskiego 2, 00-908 Warszawa;

lub przesłanie w postaci elektronicznej skan podpisanej oferty z załącznikami :

– drogą mailową na adres: dariusz.paz@wat.edu.pl; lub

– wysłanie poprzez ePUAP na Elektroniczną Skrzynkę Podawczą Wojskowej Akademii Technicznej im. Jarosława Dąbrowskiego - **Adres skrzynki e-PUAP: /WAT/SkrytkaESP,**

do dnia 6 sierpnia 2021 r. do godz. 10.00.

Oferty przesłane po tym terminie nie będą rozpatrywane.

Oferta musi zawierać podpis osoby (osób) uprawnionych do występowania w imieniu Wykonawcy (do oferty dołączyć pełnomocnictwo/a zgodnie z wymaganiami Kodeksu cywilnego), wszystkie załączniki do Oferty powinny być również podpisane przez upoważnionego przedstawiciela – zakres reprezentacji przedsiębiorcy musi wynikać z dokumentów przedstawionych przez Wykonawcę.

8. Oferent zobowiązany jest dołączyć do oferty następujące dokumenty:

8.1. Formularz ofertowy według wzoru wskazanego w załączniku nr 5;

8.2. Dokumenty potwierdzające kompetencje osoby wskazanej do realizacji zamówienia – zgodnie z pkt. 5.1;

- 8.3. Wykaz zrealizowanych usług przez osobę wskazaną do realizacji zamówienia – według wzoru wskazanego w załączniku nr 4;
- 8.4. Dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług przez osobę wskazaną do realizacji zamówienia – wykazanych zgodnie ze wzorem w załączniku nr 4;
- 8.5. Dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług przez oferenta – potwierdzające spełnienie warunków wskazanych w pkt. 5.3.
- 8.6 Zamawiający zawrze umowę z Wykonawcą, który złoży najkorzystniejszą ofertę, spełniającą wszystkie wymagania Zamawiającego. Wzór umowy stanowi załącznik nr 6 do niniejszego zapytania ofertowego z którym Wykonawca ma obowiązek się zapoznać i zaakceptować poprzez złożony formularz oferty.

9. Osoba uprawniona do kontaktów z oferentami:

Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści zapytania ofertowego drogą elektroniczną do Dariusz Paż, adres e-mail: dariusz.paz@wat.edu.pl

10. Uwagi do sposobu przygotowania oferty :

- 10.1. Każdy Oferent może złożyć tylko jedną ofertę.
- 10.2. Złożona oferta nie stanowi oferty w myśl ustawy Prawo zamówień publicznych ani ustawy Kodeks cywilny.
- 10.3. Zamawiający zastrzega sobie prawo odwołania postępowania lub jego zamknięcia bez wybrania którejkolwiek z ofert.
- 10.4. W celu zapewnienia porównywalności wszystkich ofert, Zamawiający zastrzega sobie prawo do skontaktowania się z właściwymi Oferentami w celu uzupełnienia lub doprecyzowania ofert.
- 10.5. Zamawiający przekaze informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wszystkim Oferentom, którzy złożyli oferty.
- 10.6. Zamawiający nie wpłaca zaliczek za realizację zadania. Płatność dokonywana jest po wykonaniu usługi.
- 10.7. Kosztorys powinien obejmować wszystkie koszty realizacji zadań (brutto i netto).
- 10.8. Oferta powinna uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez Oferenta w związku z realizacją zadań wskazanych w niniejszym zapytaniu ofertowym, w tym również prawa autorskie.
- 10.9. Wykonawca będzie zobowiązany do przestrzegania przepisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1) dalej „RODO”.
- 10.10. Jeśli realizacji zadania wystąpi potrzeba przetwarzania danych osobowych Wykonawca świadczący usługi zapewni wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie danych spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
- 10.11. Zadanie jest finansowane w 100% ze środków publicznych,

11. Informacja o przetwarzaniu danych osobowych:

Zgodnie z art. 13 i art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) dalej zwane: „RODO”, informuję, iż:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Wojskowa Akademia Techniczna im. Jarosława Dąbrowskiego z siedzibą w Warszawie (kod: 00-908) przy ul. gen. Sylwestra Kaliskiego 2.
2. Administrator danych powołał inspektora ochrony danych nadzorującego prawidłowość przetwarzania danych osobowych, z którym można się skontaktować za pośrednictwem adresu e-mail: iod@wat.edu.pl
3. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane w celu przeprowadzenia audytów zewnętrznych projektów realizowanych w Wojskowej Akademii Technicznej na podstawie zawartej umowy w wyniku niniejszego zapytania ofertowego :
 - a) w przypadku osób wyznaczonych do zawarcia Umowy na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b RODO

- b) w przypadku osób wyznaczonych do kontaktu/nadzoru na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO
- c) w przypadku dochodzenia roszczeń i obrony przed roszczeniami na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO
4. Podanie danych osób wyznaczonych do zawarcia i przygotowania Umowy jest wymogiem umownym i stanowi warunek do jego zawarcia. Podanie danych osób wyznaczonych do kontaktu/ nadzoru Umowy jest dobrowolne jednak konieczne do jego realizacji.
5. Dane osobowe nie będą udostępniane innym odbiorcom, z wyjątkiem przypadków przewidzianych przepisami prawa.
6. Dane przechowywane będą przez czas trwania Umowy a w przypadku potrzeby ustalenia, dochodzenia lub obrony przez roszczeniami z tytułu realizacji Umowy – do czasu przedawnienia ewentualnych roszczeń.
7. Posiada Pani/Pan prawo dostępu do treści swoich danych oraz z zastrzeżeniem przepisów prawa: prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo do wniesienia sprzeciwu, prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem.
8. Ma Pani/Pan prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

12. Załączniki:

- 1) załącznik nr 1 - szczegółowy opis przedmiotu zamówienia.
- 2) załącznik nr 2 - harmonogram realizacji zamówienia.
- 3) załącznik nr 3 - wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe.
- 4) załącznik nr 4 - wzór wykazu zrealizowanych usług.
- 5) załącznik nr 5 – formularz oferty wraz z załącznikiem.
- 6) załącznik nr 6 – wzór umowy z załącznikiem nr 4 .

Zapytanie ofertowe służy wyłącznie do rozeznania cenowego rynku i nie stanowi podstawy do udzielenia zamówienia.*

Zapytanie ofertowe stanowi zaproszenie do złożenia oferty i jest podstawą do udzielenia zamówienia zgodnie z określonymi w nim warunkami i wynagrodzeniem.*

* właściwe zaznaczyć

KWESTOR
WOJSKOWEJ AKADEMII TECHNICZNEJ
02-03-2021
mgr Janusz Guzek

KANCLERZ
WOJSKOWEJ AKADEMII TECHNICZNEJ
mgr inż. Stanisław PITUCHA

ZASTĘPCA KWESTORA
ds. finansowo-księgowych
Wojakowej Akademii Technicznej
mgr Dariusz PAŻ