

Białystok, 02.12.2024 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Fundacja „MISERICORDIA” zaprasza kwalifikujące się podmioty do nadsyłania ofert dotyczących przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu pod nazwą „Mój kolejny krok do samodzielności”, realizowanego przez Fundację „MISERICORDIA” w latach 2024–2026, współfinansowanego w części ze środków Polskiego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON).

Zamawiający

Fundacja „MISERICORDIA”,
ul. Kołłątaja 11/27,
15-774 Białystok,
NIP: 5423271862, REGON: 366856022, KRS: 0000669777

Opis przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu realizowanego przez Fundację „MISERICORDIA” i współfinansowanego w części ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych pod nazwą: „Mój kolejny krok do samodzielności”, o wartości 509 040 zł, realizowanego w okresie 01.04.2024 r. – 31.03.2026 r., Nr umowy z PFRON: UM/PW9/2024/2/O_PODLASKI/5713.

Audyt przeprowadzony zostanie oddzielnie w dwóch okresach realizacji projektu:

- 1) od dnia 01 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r. – wartość wydatków 237 318,70 złotych
- 2) od dnia 01 kwietnia 2025 r. do dnia 31 marca 2026 r. – wartość wydatków 271 721,30 złotych

I. Zadania po stronie Wykonawcy

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego zgodnie z wytycznymi PFRON dotyczącymi audytu zewnętrznego zadań / projektów finansowanych w części lub w całości ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Wytyczne dotyczące audytu zewnętrznego zadań / projektów finansowanych w części lub w całości ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych dostępne są na stronie:

<https://www.pfron.org.pl/organizacje-pozarzadowe/projekty-i-konkursy-dla-organizacji-pozarzadowych/zadania-zlecane-aktualnie-realizowane-konkursy/siegamy-po-sukces-konkurs-12021/dokumentacja-konkursowa/wytyczne-dotyczace-audyty-zewnetrznego/>

II. Termin wykonania zamówienia

Audyt powinien zostać wykonany za pierwszy okres w terminie do 10.04.2025 r., za drugi okres do 10.04.2026 r.

III. Wymagania wobec oferentów

Oferent powinien posiadać niezbędne doświadczenie oraz dysponować osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu

1. Przez podmioty o niezbędnym doświadczeniu należy rozumieć podmioty:
 - o dysponujące osobami o udokumentowanych kwalifikacjach;

- posiadające udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania / projekty);
 - posiadające udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych;
 - posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego lub audytu wewnętrznego.
2. Przez osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie w zakresie przeprowadzania audytu należy rozumieć osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). W przypadku osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu zewnętrznego projektu warunki wskazane w ust. 1 stosuje się odpowiednio.
3. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania / projektu zobligowany jest do złożenia:
- wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,
 - wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
 - potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
4. Dokumenty, o których mowa w ust. 3, powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio uczestniczyć w wykonaniu audytu, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia na przeprowadzenie audytu.
5. Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny zadania / projektu powinien być co najmniej dwuosobowy. W skład zespołu powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.
6. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego Wnioskodawcy. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt zewnętrzny:
- posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w Jednostce audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego zadania / projektu;
 - jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Jednostki audytowanej albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
 - osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Jednostki audytowanej, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt;
 - w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego;
 - 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 Jednostki audytowanej albo zatrudniana przy prowadzeniu audytu takie osoby;

- jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem / projektem, który następnie audytuje;
 - z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.
7. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać również wymóg bezstronności i niezależności od PFRON. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy z PFRON osób wykonujących audyt zewnętrzny.
 8. Osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny na etapie składania oferty składają pisemne oświadczenie o bezstronności i niezależności. Oświadczenia stanowią załączniki do umowy podpisywanej pomiędzy Zleceniodawcą a wykonawcą audytu zewnętrznego. Wzór oświadczenia o bezstronności i niezależności składanego przez osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu stanowi załącznik do zapytania ofertowego.

IV. Opis sposobu przygotowania oferty

Oferent powinien złożyć ofertę zgodną z wytycznymi zawartymi w punkcie I niniejszej oferty. Oferta powinna być:

- sporządzona z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności,
- sporządzona w języku polskim,
- opatrzona pieczętą firmową,
- posiadać datę sporządzenia,
- zawierać adres lub siedzibę oferenta, numer telefonu, numer NIP,
- podpisana czytelnie przez wykonawcę, zgodnie z zasadami reprezentacji,
- powinna posiadać cenę brutto usługi oddzielnie za pierwszy okres i oddzielnie za drugi okres.

W przypadku, gdy Wykonawca dołączy do oferty kopie dokumentu, każda kopiowana strona powinna być opatrzona klauzulą: „Za zgodność z oryginałem”, podpisana przez Wykonawcę lub osobę upoważnioną i opatrzona imienną pieczętą lub czytelnym podpisem.

V. Miejsce oraz termin składania ofert

1. Oferta powinna być przesłana za pośrednictwem: poczty, kuriera lub też dostarczona osobiście
 - na adres (pozostawiona w skrzynce pocztowej znajdującej się na parterze budynku):

Fundacja „MISERICORDIA”
ul. Kołłątaja 11/27
15-774 Białystok
 - do dnia **31.12.2024 r. do godz. 15:00** (decyduje data wpływu dokumentów).
2. Ocena ofert i wyniki i wybór najkorzystniejszej oferty zostanie ogłoszony niezwłocznie na stronie internetowej pod adresem **www.misericordia.com.pl**
3. Oferty złożone po terminie lub niekompletne nie będą rozpatrywane.
4. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.
5. Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na stronie **www.misericordia.com.pl**

VI. Ocena ofert

1. Oferta powinna zawierać:
 - a. Cenę za badanie i raport dla projektu za pierwszy okres i drugi okres realizacji projektu. Do oceny oferty przyjęta zostanie wartość całkowita jako suma za oba okresy.

- b. Opis wymaganego doświadczenia zgodnie z zapisami pkt III.
 2. Ocena ofert składa się z dwóch etapów:
 - a. Etap 1 – Zamawiający dokonuje oceny spełnienia przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu.
 - b. Etap 2 – W przypadku złożenia ofert przez więcej niż jednego Wykonawcę, spełniającego warunki udziału w postępowaniu, Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie poniżej przedstawionych kryteriów oceny: Przyjęto liczbę 100 jako maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać każdy z oferentów, w tym: Kryterium I: Cena ofertowa – 80 punktów, Kryterium II: Doświadczenie – 20 punktów.
 3. Ocena spełnienia przez wykonawcę warunków udziału w postępowaniu – Etap 1, dokonywana jest na podstawie dokumentów, o których mowa w pkt III ustęp 3, zgodnie z formułą „spełnia–nie spełnia”.
 4. Ocena ofert w ramach Etapu 2 dokonywana jest na podstawie osiągniętej liczby punktów wyliczonych w następujący sposób: Przyjęto liczbę 100 jako maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać każdy z oferentów, w tym:
 - a. Cena ofertowa – 80 punktów. Cenę oferty należy podać w kwocie brutto, uwzględniając zakres zamówienia oraz wszystkie koszty związane z jego realizacją, zgodnie z wymaganiami określonymi w Zapytaniu ofertowym. Maksymalna ilość punktów – najniższa cena. Pozostali oferenci będą mieli przyznawane punkty wg formuły:
 - $P = (C_{min} \times 80) \div C_{of}$
 - gdzie:
 - P – liczba punktów przyznanych cenie oferty
 - C_{min} – najniższa z oferowanych cen
 - C_{of} – cena rozpatrywanej oferty
 - b. Doświadczenie oferenta jako firmy – 20 punktów
 - Oferent dostaje 20 punktów, gdy Oferent przeprowadził co najmniej 5 audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych.
 - Oferent dostaje 15 punktów, gdy Oferent przeprowadził co najmniej 4 audyty zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych.
 - Oferent dostaje 10 punktów, gdy Oferent przeprowadził co najmniej 3 audyty zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych. Obowiązkiem Oferenta jest udokumentowanie posiadanego doświadczenia w zakresie przeprowadzonych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych.
 5. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, który zaoferował najkorzystniejszą ofertę zgodnie z przedstawionymi wyżej wyliczeniami.
 6. Jeżeli nie będzie można dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że dwie lub więcej ofert uzyska tyle samo punktów, Zamawiający przeprowadzi negocjacje z Wykonawcami.
 7. W przypadku niewybrania Wykonawcy (np. brak ofert, odrzucenie ofert) Zamawiający dopuszcza możliwość ponownego rozpoczęcia procedury zapytania ofertowego.
 8. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert.

VII. Przesłanki odrzucenia oferty

Zamawiający może odrzucić ofertę, jeżeli:

- jej treść nie będzie odpowiadać treści zapytania ofertowego,

- zostanie złożona po terminie składania ofert,
- będzie zawierała rażąco niską cenę,
- będzie nieważna na podstawie odrębnych przepisów,
- nie będzie zawierała wszystkich wymaganych przez Zamawiającego dokumentów lub oświadczeń.

VIII. Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi oferentów za pośrednictwem strony internetowej znajdującej się pod adresem: www.misericordia.com.pl

IX. Unieważnienie postępowania

Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym etapie bez podania przyczyny.

X. Finansowanie

Zamówienie będzie finansowane ze środków Fundacji „MISERICORDIA”. Po zrealizowaniu usługi, przedstawieniu raportu zostanie wystawiona faktura w roku 2025 za pierwszy okres z maksymalnym terminem płatności do 31.03.2025 r., za drugi okres w roku 2026 z maksymalnym terminem płatności do 31.03.2026 r.

XI. Załączniki

- Formularz ofertowy – wzór
- Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Uwagi końcowe:

Dodatkowych informacji udzielamy pod numerem telefonu: 737707087 oraz

Email: biuro@misericordia.com.pl