

ZAPYTANIE OFERTOWE

1. Zamawiający:

Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji z siedzibą w Warszawie, ul. Mokotowska 43, 00-551 Warszawa przesyła zapytanie ofertowe na zamówienie wyłączone z obowiązku stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na:

Przeprowadzeniu badania i sporządzeniu raportu na temat prawidłowości oraz rzetelności wydatkowania i ewidencji środków przyznanych przez The Education, Audiovisual and Culture Executive Agency, działającej w imieniu Komisji Europejskiej, w podziale na części:

Część 1: o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning, w ramach projektu nr 386966-EPP-1-2014-1-PL-EPPKA2-eTwNSS, decyzja nr 2014-0235/001-001.

Część 2: o przyznaniu grantu na wsparcie działań Krajowego Centrum Europass, w ramach projektu nr 553638-EPP-1-2014-1-PL-EPPKA3, decyzja nr 2014-1159/001-001.

2. Opis przedmiotu zamówienia:

Część 1: o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning w ramach projektu nr 386966-EPP-1-2014-1-PL-EPPKA2-eTwNSS, decyzja nr 2014-0235/001-001.

Przyznany grant wynosi 782.000,00 € (80% wkład Komisji Europejskiej), a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji eTwinning poddanych badaniu 977.500,00 € (20% wkład krajowy – MEN); czas obowiązywania umowy 01.01-31.12.2014.

Wydatki ponoszone w ramach przyznanych środków zawierają koszty osobowe, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, koszty przygotowywania konferencji, druk publikacji, produkcję materiałów promocyjnych, koszty działań związanych z promocją programu, koszty administracyjne. Program eTwinning w czasie realizacji zadania korzystał z trzech kont bankowych, dwóch w walucie EUR i trzeciego w PLN. Oryginały dokumentów finansowych znajdują się w siedzibie Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji.

Badanie powinno obejmować:

- kontrolę kwalifikowalności kosztów (pod względem czasu ich poniesienia i pod względem rodzaju kosztów), sposobu ich dokumentowania i ujęcia dwuwalutowego w księgach rachunkowych, na wyodrębnionych kontach Zamawiającego;
- kontrolę zasadności poniesienia kosztów w powiązaniu z działaniami zrealizowanymi w badanym okresie;
- kontrolę płatności wydatków z wyodrębnionych rachunków bankowych Zamawiającego;
- sprawdzenie wysokości wkładu krajowego do umowy.

Wykonawca zobowiązany jest do przeprowadzenia badania zgodnie z wytycznymi określonymi w Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type II) stanowiący załącznik do niniejszego zapytania ofertowego. Przewodnik jest dodatkowo do pobrania pod adresem:

http://eacea.ec.europa.eu/about/documents/guidance_notes_audit_type_ii_01.08.2012_en.pdf

Jednocześnie Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania zgodnie z zasadami rachunkowości oraz zasadami wykonywania zawodu biegłego rewidenta.

Efektom badania mają być:

- a) sporządzona w języku polskim opinia biegłego rewidenta na temat prawidłowości oraz rzetelności wydatkowania i ewidencjonowania przyznanych w ramach decyzji środków;
- b) raport z badania sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym Annex 3 w Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type II); w dwóch wersjach językowych: polskiej i angielskiej, po trzy egzemplarze każdej z nich;

c) w przypadku stwierdzenia uchybień – wystąpienie do Zarządu Fundacji zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej;

d) w przypadku wydania opinii negatywnej - uzasadnienie w języku polskim i języku angielskim (po trzy egz.).

Termin przystąpienia do realizacji zadania - 02.02.2015 r.

Termin zakończenia realizacji - 20.02.2015 r. (raport ostateczny)

Część 2: o przyznaniu grantu na wsparcie działań Krajowego Centrum Europass, w ramach projektu nr 553638-EPP-1-2014-1-PL-EPPKA3, decyzja nr 2014-1159/001-001.

Przyznany grant wynosi 100.000,00 € (59,88% wkład Komisji Europejskiej), a całość przyznanych środków na wsparcie działań Krajowego Centrum Europass poddanych badaniu 167.000,00 € (40,12% wkład krajowy – MEN); czas obowiązywania umowy 26.03.2014-31.12.2014.

Wydatki ponoszone w ramach przyznanych środków zawierają koszty osobowe, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, koszty przygotowywania konferencji, druk publikacji, produkcję materiałów promocyjnych, koszty działań związanych z promocją programu, koszty administracyjne. Program Europass w czasie realizacji zadania korzystał z trzech kont bankowych, dwóch w walucie EUR i trzeciego w PLN. Oryginały dokumentów finansowych znajdują się w siedzibie Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji.

Badanie powinno obejmować:

- kontrolę kwalifikowalności kosztów (pod względem czasu ich poniesienia i pod względem rodzaju kosztów), sposobu ich dokumentowania i ujęcia dwuwalutowego w księgach rachunkowych, na wyodrębnionych kontach Zamawiającego;
- kontrolę zasadności poniesienia kosztów w powiązaniu z działaniami zrealizowanymi w trakcie trwania umowy;
- kontrolę płatności wydatków z wyodrębnionych rachunków bankowych Zamawiającego;
- sprawdzenie wysokości wkładu krajowego do umowy.

Wykonawca zobowiązany jest do przeprowadzenia badania zgodnie z wytycznymi określonymi w Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type I) stanowiący załącznik do niniejszego zapytania ofertowego. Przewodnik jest dodatkowo do pobrania pod adresem:

http://eacea.ec.europa.eu/about/documents/guidance-notes-audit-type-i_11.2012_en.pdf

Jednocześnie Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania zgodnie z zasadami rachunkowości oraz zasadami wykonywania zawodu biegłego rewidenta.

Efektom badania mają być:

- a) sporządzona w języku polskim opinia biegłego rewidenta na temat prawidłowości oraz rzetelności wydatkowania i ewidencjonowania przyznanych w ramach decyzji środków;
- b) raport z badania sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym Annex 3 w Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type I); w dwóch wersjach językowych: polskiej i angielskiej, po trzy egzemplarze każdej z nich;
- c) w przypadku stwierdzenia uchybień – wystąpienie do Zarządu Fundacji zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej;
- d) w przypadku wydania opinii negatywnej - uzasadnienie w języku polskim i języku angielskim (po trzy egz.).

Termin przystąpienia do realizacji zadania od dnia 09.02.2015 r.

Termin zakończenia realizacji do dnia 20.02.2015 r. (raport ostateczny)

3. Wymagania dla Wykonawców:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy dysponują co najmniej 2 ekspertami, z których każdy przeprowadził kontrolę dokumentacji merytorycznej co najmniej 3 projektów

finansowych ze środków Unii Europejskiej (polegającej na weryfikacji zgodności projektu z postanowieniami umowy) o wartości nie mniejszej niż 500 000,00 zł każdy, niezależnie na ile części składa ofertę (1 i 2). Osoby te muszą posiadać uprawnienia podmiotu do badania sprawozdań finansowych, zgodnie z roz. 5, art. 47 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym, Dz. U. Nr 77, poz. 649 (wpis do Rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów) – w tym celu Wykonawca wypełni i załączy do Formularza Oferty Załącznik nr 2 – Wykaz osób.

4. Kryteria oceny ofert i ich znaczenie

Kryterium I: **Cena – 60%**

Skala pkt: 0 – 60

$$\text{Ilość pkt } (x_1) = \frac{\text{Cena najniższa}}{\text{Cena badana}} \times 60$$

Kryterium II: **doświadczenie w certyfikacji umów zawartych z Komisją Europejską przez jednostki publiczne i organizacje pozarządowe o wartości min. 50.000, 00 zł każda – 40%**

a) W ramach niniejszego kryterium Wykonawcy przyzna punkty za wykazanie liczby i rodzaju przebadanych umów:

4 – 10 przebadanych umów – 10 pkt.,

11 – 15 przebadanych umów – 20 pkt.,

16 – 20 przebadanych umów – 30 pkt.

$$\text{Ilość pkt } (x_2) = \frac{\text{Liczba umów oferty badanej}}{\text{Oferta z najwyższą liczbą przebadanych umów}} \times 30$$

b) **Dodatkowe 10 pkt. zostanie przyznane Wykonawcy który wykaże iż min 5 przebadanych umów dotyczyło projektów zrealizowanych w dziedzinie edukacji - (x₃).**

Zamawiający dokona oceny w kryterium II na podstawie wypełnionego i załączonego do Formularza Oferty załącznika nr 3 – Wykaz przebadanych umów.

Zamawiający wybiera ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryterium oceny ofert określonych powyżej i zgodnie ze wzorem: (x₁)+ (x₂)+ (x₃).

5. Projekt umowy / Istotne postanowienia umowy (*gwarancja, warunki odbioru i płatności, przewidywane zmiany w umowie oraz warunki tych zmian*) stanowią załącznik nr 4 do Zapytania ofertowego.

6. Oferty na formularzu stanowiącym załącznik do niniejszego zapytania ofertowego należy składać w siedzibie Zamawiającego pok. 401, w oryginale lub w formie elektronicznej (zeskanowane podpisane dokumenty) na adres mailowy: dzp@frse.org.pl.

7. Do oferty należy dołączyć:

1) aktualne zaświadczenia o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej w formie wydruku ze strony internetowej CEIDG (*w odniesieniu do przedsiębiorców będących osobami fizycznymi*) lub odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego(*w odniesieniu do podmiotów, na które przepisy nakładają obowiązek uzyskania wpisu do tego rejestru*).

2) wpis na listę Biegłych Rewidentów- kopia poświadczona za zgodność z oryginałem przez wykonawcę

3) Załącznik nr 2 do Formularza Oferty – Wykaz osób

4) Załącznik nr 3 do Formularza Oferty – Wykaz przebadanych umów

8. Termin składania ofert upływa dnia **15.01.2015r.** o godzinie **13.00**

9. Termin związania ofertą wynosi 30 dni od dnia złożenia oferty.

10. Osoba uprawniona do kontaktów z wykonawcami:

Krzysztof Bartosiak tel. 22 46 31 095, w godz. 9-15

e-mail: kbartosiak@frse.org.pl

2015 -01- 09

miejsowość, data

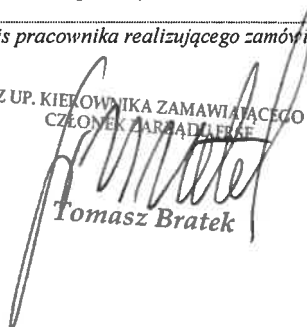
FUNDACJA RÓZWOJU SYSTEMU EDUKACJI



Krzysztof Bartosiak

podpis pracownika realizującego zamówienie

Z UP. KIEROWNIKA ZAMAWIAJĄCEGO
CZŁONEK ZARZĄDKU



Tomasz Bratek