

## ZAPYTANIE OFERTOWE NR ZO/4/KS/2017

### 1. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

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:

**przeprowadzenie badań i sporządzenie raportów na temat prawidłowości oraz rzetelności wydatkowania i ewidencji środków przyznanych w imieniu Komisji Europejskiej przez The Education, Audiovisual and Culture Executive Agency (EACEA) na podstawie decyzji/umów:**

- a) **decyzja nr 2016-0235/001-001** z modyfikacją nr 2016-0235/001-002 o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning (Krajowe Biuro eTwinning) w ramach projektu nr 571093-EPP-1-2016-1-PL-EPPKA2-eTwNSS;
- b) **decyzja nr 2016-0527/001-001** o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji National Europass Centres (Krajowe Centra Europass) w ramach projektu nr 572455-EPP-1-2016-1-PL-EPPKA3-EUROPASS;
- c) **umowa nr 2015-3232/001-001** o przyznaniu dofinansowania na wsparcie działań akcji EPALE National Support Services (Krajowe Biura EPALE) w ramach projektu nr 568805-EPP-1-2015-1-PL-EPPKA2-EPALE-NSS.

### 2. PRYZNANE ŚRODKI FINANSOWE I OKRES OBOWIĄZYWANIA UMÓW

- a) **decyzja nr 2016-0235/001-001** z modyfikacją nr 2016-0235/001-002 o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning, w ramach projektu nr 571093-EPP-1-2016-1-PL-EPPKA2-eTwNSS.

Przyznany grant wynosi 720.972,00 € (80% wkład Komisji Europejskiej), a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji eTwinning poddanych badaniu 901.215,00 € (20% wkład krajowy – MEN); czas obowiązywania umowy 01.01-31.12.2016.

- b) **decyzja nr 2016-0527/001-001** o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji National Europass Centres (Krajowe Centra Europass) w ramach projektu nr 572455-EPP-1-2016-1-PL-EPPKA3-EUROPASS.

Przyznany grant wynosi 98.000,00 € (50,00% wkład Komisji Europejskiej), a całość przyznanych środków na wsparcie działań National Europass Centres (Krajowe Centra Europass) poddanych badaniu 196.000,00 € (50 % wkład krajowy – w tym 70% MEN i 30% MNiSW); czas obowiązywania umowy 1.12.2016-31.12.2016.

- c) **umowa nr 2015-3232/001-001** o przyznaniu dofinansowania na wsparcie działania akcji EPALE National Support Services (Krajowe Biura EPALE) w ramach projektu nr 568805-EPP-1-2015-1-PL-EPPKA2-EPALE-NSS.

Przyznany grant wynosi 141.368,00 € (80,00% wkład Komisji Europejskiej), a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji EPALE National Support Services poddanych badaniu 176.710,00 € (20 % wkład krajowy – MEN); czas obowiązywania umowy 1.12.2016-31.12.2016.

### 3. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Wydatki ponoszone w ramach przyznanych w/w środków zawierają koszty osobowe, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, koszty podróży beneficjentów, koszty organizacji konferencji, przygotowania i druku publikacji, produkcji materiałów promocyjnych, koszty działań związanych z promocją programu oraz koszty administracyjne (overhead). W trakcie realizacji w/w umów do obsługi finansowej poszczególnych programów Zamawiający korzystał:

- w przypadku akcji eTwinning i akcji National Europass Centres z trzech kont bankowych: dwóch prowadzonych w walucie EUR i trzeciego w PLN;
- w przypadku akcji EPAL National Support Services z dwóch kont bankowych: jednego prowadzonego w walucie EUR i jednego w PLN.

Oryginały dokumentów finansowych znajdują się w siedzibie Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji.

Wykonawca zobowiązany jest do przeprowadzenia badań zgodnie z wytycznymi określonymi w decyzjach/umowach przyznających grant oraz w *Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type I)* stanowiącym **załącznik nr 1**. Przewodnik jest dodatkowo do pobrania pod adresem:

**[https://eacea.ec.europa.eu/sites/eacea-site/files/annex\\_iii\\_guidance\\_notes\\_audit\\_type\\_i\\_03-2014\\_en.pdf](https://eacea.ec.europa.eu/sites/eacea-site/files/annex_iii_guidance_notes_audit_type_i_03-2014_en.pdf)**

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

Badanie wykonania każdej z umów powinno obejmować:

- a) kontrolę kwalifikowalności kosztów (pod względem czasu ich poniesienia i pod względem rodzaju kosztów), sposobu ich dokumentowania i ujęcia dwuwalutowego na wyodrębnionych kontach w księgach rachunkowych Zamawiającego;
- b) kontrolę zasadności poniesienia kosztów w powiązaniu z działaniami zrealizowanymi w badanym okresie;
- c) kontrolę płatności wydatków z wyodrębnionych rachunków bankowych Zamawiającego;
- d) sprawdzenie, że podwykonawstwo (subcontracting) i koszty zamówień publicznych są zgodne z odpowiednimi wytycznymi zawartymi w w/w decyzji;
- e) sprawdzenie wysokości wkładu krajowego do umowy.

#### 4. RAPORTY KOŃCOWE

W wyniku przeprowadzonych badań Wykonawca przedstawi Zamawiającemu, oddzielnie dla każdego z programów, następujące dokumenty:

- a) sporządzoną w języku polskim opinię biegłego rewidenta na temat prawidłowości oraz rzetelności wydatkowania i ewidencjonowania przyznanych w ramach decyzji/umowy środków;
- b) raport z badania sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym *Annex 3 - Compulsory report format and procedures to be performed* do *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 w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej - wystąpienie do Zarządu FRSE zawierające ich wykaz wraz z propozycją sposobu ich uniknięcia w przyszłości;
- d) w przypadku wydania opinii negatywnej - uzasadnienie w języku polskim i języku angielskim (po trzy egz.).

#### 5. HARMONOGRAM REALIZACJI USŁUGI

##### a) decyzja nr 2016-0235/001-001

Termin przystąpienia do badania - 06.02.2017

Termin zakończenia badania (raport ostateczny) - 20.02.2017;

##### b) decyzja nr 2016-0527/001-001

Termin przystąpienia do badania - 10.02.2017

Termin zakończenia badania (raport ostateczny) – 24.02.2017;

c) **umowa nr 2015-3232/001-001**

Termin przystąpienia do badania - 10.02.2017

Termin zakończenia badania (raport ostateczny) – 24.02.2017.

6. **WYMAGANIA WOBEC WYKONAWCÓW**

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy dysponują co najmniej 2 ekspertami, z których każdy przeprowadził kontrolę dokumentacji merytorycznej i finansowej co najmniej trzech projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, polegającej na weryfikacji zgodności działań i kosztów projektu z postanowieniami umowy, o wartości nie mniejszej niż 500 000,00 zł każdy.

Osoby te muszą posiadać uprawnienia podmiotu do badania sprawozdań finansowych, zgodnie 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. 2009 nr 77, poz. 649).

W celu wykazania, iż eksperci Wykonawcy spełniają w/w warunki Wykonawca wypełni i załączy do formularza oferty **załącznik nr 4** - wykaz osób.

7. **KRYTERIA OCENY OFERT I ICH ZNACZENIE**

Kryterium I ( $X_1$ ): **cena - 60%**

Skala pkt: 0 – 60

$$\text{liczba punktów } X_1 = \frac{\text{cena najniższa}}{\text{cena badana}} * 60$$

Kryterium II ( $X_2$ ): **doświadczenie Wykonawcy w certyfikacji umów zawartych z Komisją Europejską przez jednostki publiczne i organizacje pozarządowe o wartości min. 50.000, 00 zł każda - 40%.**

W ramach niniejszego kryterium Zamawiający przyzna punkty za wykazanie liczby i rodzaju przebadanych umów wykazanych w **załączniku nr 5** - wykaz przebadanych umów, zgodnie z poniższą skalą:

4 – 10 przebadanych umów – 10 pkt.,

11 – 15 przebadanych umów – 20 pkt.,

16 – 20 przebadanych umów – 30 pkt.

**Dodatkowe 10 pkt.** zostanie przyznane Wykonawcy, który wykaże, że min. 5 przebadanych umów dotyczyło projektów zrealizowanych w dziedzinie edukacji -  $X_3$ .

Zamawiający wybiera ofertę najkorzystniejszą na podstawie sumy punktów uzyskanych w obu kryteriach, zgodnie ze wzorem:  $X = X_1 + X_2 + X_3$ .

8. **PROJEKT UMOWY/ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY** (*gwarancja, warunki odbioru i płatności, przewidywane zmiany w umowie oraz warunki tych zmian*) stanowią **załącznik nr 2** do niniejszego zapytania ofertowego.

9. **OFERTY NA FORMULARZU** stanowiącym załącznik do niniejszego zapytania ofertowego należy składać w formie elektronicznej (zeskanowane podpisane dokumenty) na adres mailowy: [dzp@frse.org.pl](mailto:dzp@frse.org.pl).

10. **DO OFERTY NALEŻY DOŁĄCZYĆ:**

- a) 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);

- b) wpis na listę Biegłych Rewidentów - kopia poświadczona za zgodność z oryginałem przez wykonawcę;
  - c) załącznik nr 4 - wykaz osób;
  - d) załącznik nr 5 - wykaz przebadanych umów
11. TERMIN SKŁADANIA OFERT upływa dnia **17.01.2017** o godzinie **15.00**
12. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ wynosi 30 dni od dnia złożenia oferty.
13. OSOBA UPRAWNIONA DO KONTAKTÓW z Wykonawcami:  
Krzysztof Bartosiak tel. 22 46 31 095, w godz. 9-15  
e-mail: [kbartosiak@frse.org.pl](mailto:kbartosiak@frse.org.pl)
14. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia zapytania ofertowego na każdym jego etapie, bez podawania przyczyny.

FUNDACJA ROZWOJU SYSTEMU EDUKACJI

*Sobylwo*  
Katarzyna Sobejko

*Warszawa 10, 01/2017*  
.....  
miejsowość, data

.....  
podpis pracownika realizującego zamówienie

FUNDACJA ROZWOJU SYSTEMU EDUKACJI  
KOORDYNATOR

*B*  
Krzysztof Bartosiak