

ZAPYTANIE OFERTOWE ZO/170/PS/2018

1. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji z siedzibą w Warszawie 02-305, Al. Jerozolimskie 142A 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 następujących umów:

- a) *umowa nr 2017-0222/001-001 z aneksem nr 2017-0222/001-002 o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning (Krajowe Biuro eTwinning) w ramach projektu nr 583118-EPP-1-2017-1-PL-EPPKA2-eTwNSS;*
- b) *umowa nr 2016-3049/001-001 z aneksem 2016-3049/001-002 o przyznaniu dofinansowania na wsparcie działań akcji EPAL National Support Services (Krajowe Biuro EPAL) w ramach projektu nr 580047-EPP-1-2016-1-PL-EPPKA2-EPAL-NSS;*

2. PRYZNANE ŚRODKI FINANSOWE I OKRES OBOWIĄZYWANIA UMÓW

- a) Krajowe Biuro eTwinning: przyznany grant wynosi 1.457.814,00€, a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji eTwinning poddanych badaniu to 1.822.267,50€; okres realizacji umowy 01.01.2017-31.12.2018;
- b) Krajowe Biuro EPAL: przyznany grant wynosi 454.400,00€, a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji EPAL poddanych badaniu to 565.5000,00€ (80% wkład Komisji Europejskiej i 20% wkład krajowy Ministerstwa Edukacji Narodowej); okres realizacji umowy 1.01.2017-31.12.2018.

3. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Wydatki ponoszone w ramach przyznanych ww. 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 ww. umów do obsługi finansowej poszczególnych programów Zamawiający korzystał:

- *w przypadku akcji eTwinning z dwóch kont bankowych: jednego prowadzonego w walucie EUR i jednego w PLN,*
- *w przypadku akcji EPAL 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 umowach grantowych i dokumentach towarzyszących w tym *Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type I i II)* stanowiącym Załącznik nr 1a i 1b do niniejszego zapytania. Wytyczne są dodatkowo do pobrania pod adresem:

https://eacea.ec.europa.eu/about-eacea/document-register_en

Jednocześnie Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badań zgodnie z obowiązującymi 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 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 ww. umowach;
- 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 umów środków;
- b) raport z badania sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym *Annex 3 - Compulsory report format and procedures to be performed to Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report (Type I i II)*; w dwóch wersjach językowych: polskiej i angielskiej, po dwa 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 dwa egz.).

5. HARMONOGRAM REALIZACJI USŁUGI

- a) umowa nr 2017-0222/001-001
Termin przystąpienia do badania: 11.02.2019
Termin zakończenia usługi: 25.02.2019
- b) umowa nr 2016-3049/001-001
Termin przystąpienia do badania: 04.02.2019
Termin zakończenia usługi: 25.02.2019.

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 pięciu projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej, polegającej na weryfikacji zgodności działań i kosztów projektu z postanowieniami umowy, o wartości nie mniejszej niż 1.000.000,00 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 ww. warunki Wykonawca wypełni i załączy do formularza oferty załącznik nr 2 - wykaz osób.

7. KRYTERIA OCENY OFERT I ICH ZNACZENIE

Kryterium I: **cena - 50%**

Skala pkt: 0 – 50

$$\text{liczba punktów } X_1 = \frac{\text{cena najniższa}}{\text{cena badana}} * 50$$

Kryterium II: **doświadczenie Wykonawcy w certyfikacji umów zawartych z Komisją Europejską przez jednostki publiczne i organizacje pozarządowe o wartości min. 1.000.000, 00 zł każda - 40%**

W ramach niniejszego kryterium Zamawiający przyzna punkty za wykazanie liczby i rodzaju przebadanych umów wykazanych w załączniku nr 3 - wykaz przebadanych umów, zgodnie z poniższą skalą:

6 – 10 przebadanych umów – 10 pkt.,

11 – 15 przebadanych umów – 20 pkt.,

16 – 20 przebadanych umów – 40 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 4 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.
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 2 - wykaz osób;
 - d) załącznik nr 3 - wykaz przebadanych umów
11. TERMIN SKŁADANIA OFERT upływa dnia **8 stycznia 2019 r.**
 12. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTA wynosi 30 dni od dnia złożenia oferty.
 13. OSOBA UPRAWNIONA DO KONTAKTÓW z wykonawcami:
Piotr Sosnowski tel. 22 46 31 104, w godz. 9-15
e-mail: psosnowski@frse.org.pl
 14. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia zapytania ofertowego na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
 15. Zamawiający może żądać od wykonawców wyjaśnień dotyczących treści ofert oraz uzupełnienia żądanych dokumentów.
 16. Zamawiający zastrzega sobie prawo poprawienia w ofercie Wykonawcy: oczywistych omyłek pisarskich, rachunkowych oraz innych omyłek niepowodujących istotnych zmian.
 17. Oferty złożone po terminie oraz oferty wariantowe zostaną odrzucone.
 18. Zamawiający informuje, iż zgodnie z obowiązującym prawem niniejsze Zapytanie ofertowe nie stanowi oferty w rozumieniu przepisu art. 66 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2016 r., poz. 38).

WARSZAWA 2018 -12- 21
.....
miejsowość, data

FUNDACJA ROZWOJU SYSTEMU LEKACJI
.....
podpis pracownika realizującego zamówienie
Piotr Sosnowski