

ZAPYTANIE OFERTOWE – OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

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 2019-0512/001-001 z aneksem nr 2019-0512/001-002 o przyznaniu grantu na wsparcie działań akcji eTwinning National Support Services (Krajowe Biuro eTwinning) w ramach projektu nr 607195-EPP-1-2019-1-PL-EPPKA2-eTwNSS;*
- b) *umowa nr 2018-2296/001-001 z aneksem 2018-2296/001-002 o przyznaniu dofinansowania na wsparcie działań akcji EPALE National Support Services (Krajowe Biuro EPALE) w ramach projektu nr 604154-EPP-1-2018-1-PL-EPPKA2-EPALE-NSS;*

2. PRYZNANE ŚRODKI FINANSOWE I OKRES OBOWIĄZYWANIA UMÓW

- a) Krajowe Biuro eTwinning: przyznany grant wynosi 2.567.155,50€, a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji eTwinning poddanych badaniu to 3.208.944,37€ (80% wkład Komisji Europejskiej i 20% wkład krajowy Ministerstwa Edukacji i Nauki dawniej Ministerstwo Edukacji Narodowej); okres realizacji umowy 01.01.2019-31.03.2022;
- b) Krajowe Biuro EPALE: przyznany grant wynosi 678.600,00€, a całość przyznanych środków na wsparcie działań akcji EPALE poddanych badaniu to 848.250,00€ (80% wkład Komisji Europejskiej i 20% wkład krajowy Ministerstwa Edukacji i Nauki dawniej Ministerstwo Edukacji Narodowej); okres realizacji umowy 1.01.2019-31.03.2022.

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 (koszty pośrednie naliczane ryczałtowo i niepodlegające badaniu). W trakcie realizacji ww. umów do obsługi finansowej poszczególnych programów Zamawiający korzystał:

- a) w przypadku akcji eTwinning z dwóch kont bankowych: jednego prowadzonego w walucie EUR i jednego w PLN,
- b) w przypadku akcji EPALE 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 w szczególności w *Guidance Notes* -

Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type II stanowiącym Załącznik nr 1. Wytyczne są dodatkowo do pobrania pod adresem:

https://www.eacea.ec.europa.eu/grants/2014-2020/erasmus/etwinning-20192022_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 zrealizowanych 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 Załącznik nr 1, w dwóch wersjach językowych: polskiej (1 egz.) i angielskiej (2 egz.); dopuszcza się sporządzenie raportów w obu wersjach językowych w formie elektronicznej podpisanej kwalifikowanym podpisem elektronicznym osób upoważnionych.
- 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 (1 egz.) i języku angielskim (2 egz.).

5. HARMONOGRAM REALIZACJI USŁUGI

- a) umowa nr 2019-0512
Termin przystąpienia do badania: 4 maja 2022 r.
Termin zakończenia usługi: 25 maja 2022 r. (16 dni roboczych)
- b) umowa nr 2018-2296
Termin przystąpienia do badania: 4 maja 2022 r.
Termin zakończenia usługi: 25 maja 2022 r. (16 dni roboczych)

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. 46 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.).

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 - 60%**

Skala pkt: 0 – 60

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

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: $X_2 = 10$ pkt.,

11 – 15 przebadanych umów: $X_2 = 20$ pkt.,

16 – 20 przebadanych umów: $X_2 = 30$ 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 4.

9. OFERTY NA FORMULARZU stanowiącym Załącznik nr 5 należy składać w formie elektronicznej na adres mailowy: dzp@frse.org.pl.

10. DO FORMULARZA OFERTOWEGO 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 **23 marca 2022 r.**

12. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ wynosi 30 dni od dnia złożenia oferty.

13. OSOBA UPRAWNIONA DO KONTAKTÓW z wykonawcami:

Piotr Sosnowski tel. 728-455-324, w godz. 10-15

e-mail: psosnowski@frse.org.pl

14. ZAŁĄCZNIKI

- a) Załącznik nr 1. *Guidance Notes - Report of Factual Findings on the Final Financial Report - Type II*,
- b) Załącznik nr 2. Wykaz osób,

- c) Załącznik nr 3. Wykaz przebadanych umów,
- d) Załącznik nr 4. Istotne postanowienia umowy,
- e) Załącznik nr 5. Formularz oferty,
- f) Załącznik nr 6. Informacja RODO.

Warszawa 22/02/2022
miejsowość, data

.....
podpis pracownika realizującego zamówienie