



Warszawa 03.02.2016r.

ZAPYTANIE OFERTOWE nr 1/2016

POSTANOWIENIA OGÓLNE

Fundacja Pomocy Ludziom Niepełnosprawnym stosując zasadę uczciwej konkurencji zaprasza do złożenia oferty w celu wyłonienia Wykonawcy, który przeprowadzi usługi audytu zewnętrznego w ramach projektu „Wieloprofilowa stymulacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej ruchowo w zakresie rozwoju umiejętności niezbędnych do samodzielnego funkcjonowania, współfinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, na podstawie Umowy nr ZZ/O/000316/07/D z dnia 24.12.2013r.

Niniejsze zapytanie zostało ogłoszone na stronie internetowej Zamawiającego www.fpln.org.pl oraz w siedzibie Biura Projektu przy ul. Zgrupowania AK Kampinos 4 w Warszawie.

Zapytanie ofertowe nie jest prowadzone zgodnie z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych i nie podlega jej przepisom.

INFORMACJE O ZAMAWIAJĄCYM

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Wspólny Słownik Zamówień (CPV):
79212000-3 –usługi audytu

O PROJEKCIE:

1) Cel programowy

ZWIĘKSZENIE SAMODZIELNOŚCI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH (BENEFICJENTÓW PROJEKTU)

Zadanie 1) prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek

Zadanie 2) organizowanie i prowadzenie szkoleń, kursów, warsztatów, grup środowiskowego wsparcia oraz zespołów aktywności społecznej dla osób niepełnosprawnych, aktywizujących zawodowo i społecznie te osoby

Zadanie 5) prowadzenie grupowych i indywidualnych zajęć, które:

a) mają na celu nabywanie, rozwijanie i podtrzymywanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego funkcjonowania osób niepełnosprawnych,

b) rozwijają umiejętności sprawnego komunikowania się z otoczeniem osób z uszkodzeniami słuchu, mowy, z autyzmem i z niepełnosprawnością intelektualną,



c) usprawniają i wspierają funkcjonowanie osób z autyzmem i z niepełnosprawnością intelektualną w różnych rolach społecznych i w różnych środowiskach.

2) Typ projektu

Rehabilitacja osób niepełnosprawnych w placówkach

3) Cel projektu

Głównym celem projektu w trzecim okresie finansowania jest wzrost kompetencji społecznych wśród 50 dzieci posiadających orzeczenia o niepełnosprawności w ciągu 12 miesięcy trwania projektu. Kompetencje społeczne należy rozumieć jako pojęcie odnoszące się do poznawczych, emocjonalnych, społecznych umiejętności oraz zachowań, które przyczyniają się do właściwego przystosowania jednostki do środowiska społecznego.

UCZESTNICZY PROJEKTU:

Beneficjentami projektu w trzecim okresie finansowania będzie 60 dzieci w wieku od 2 do 16 lat posiadających orzeczenie o niepełnosprawności (niepełnosprawność fizyczna i/lub psychiczna). W tej grupie będą dzieci: niepełnosprawne ruchowo, upośledzone umysłowo, z chorobami przewlekłymi, zaburzeniami psychicznymi, niewidome, słabo widzące oraz dzieci, u których zdiagnozowano całościowe zaburzenia rozwojowe (F84 według ICD-10) i inne nieokreślone całościowe zaburzenia rozwojowe F84.8 i F84.9.

Podstawą zakwalifikowania dziecka do udziału w projekcie jest orzeczenie o niepełnosprawności.

ZAKRES ZADAŃ:

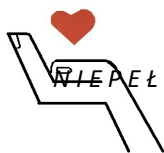
W ramach realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca zobowiązany będzie do przeprowadzenia **audytu zewnętrznego** projektu III okres finansowania (01.04.2015 – 31.03.2016)

Cel audytu zewnętrznego:

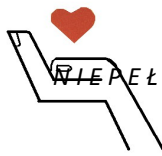
Celem audytu zewnętrznego jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że koszty poniesione w ramach realizacji zadania/projektu są kwalifikowalne, a zadanie/projekt jest realizowany zgodnie z przepisami prawa, z wnioskiem i umową oraz wydanie opinii w tym zakresie.

Zakres audytu zewnętrznego:

1. Audytor dokonuje oceny dokumentów finansowych i rzeczowych w odniesieniu do działań zrealizowanych w projekcie. Ocenie audytora podlega zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi we wniosku oraz w umowie. Podczas audytu badana jest wiarygodność danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych dokumentach związanych z realizowanym zadaniem/projektem.
2. W ramach audytu badane jest w szczególności czy:
 - i. księgi rachunkowe – w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadania/projektu,



- ii. dowody księgowo, stanowiące podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych,
 - iii. zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktur VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane do rozliczenia przyznanego dofinansowania, są zgodne ze stanem rzeczywistym realizacji zadania/projektu (w tym czy prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową zadania/projektu, według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów) a także czy odpowiadają wymogom zawartym w umowie.
3. Audyt obejmuje w szczególności:
- a. weryfikację kwalifikowalności poniesionych kosztów i sposobu ich dokumentowania, w tym m.in.:
 - i. weryfikację, na podstawie reprezentatywnej próby, oryginałów dowodów księgowych dokumentujących zdarzenia dotyczące realizacji zadania/projektu (w okresie objętym audytem), w tym weryfikację opisu dowodów księgowych (klauzul), zgodnie z warunkami umowy; dobór próby powinien być oparty na metodach statystycznych,
 - ii. ocenę prawidłowości i wiarygodności poniesionych kosztów (w tym m.in. czy zostały faktycznie poniesione, czy są zasadne i oszczędne, czy są związane z realizacją zadania/projektu, czy zostały poniesione w terminie realizacji zadania/projektu),
 - iii. sprawdzenie wniesienia wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie,
 - iv. kontrolę zgodności prowadzenia rachunkowości z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), w części dotyczącej audytowanego zadania/projektu,
 - v. sprawdzenie, czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa w zakresie zdarzeń dotyczących realizacji zadania/projektu, zgodnie z zasadami wskazanymi w umowie,
 - vi. sprawdzenie statusu podatkowego Stowarzyszenia SPOZA (w szczególności w zakresie podatku VAT),
 - b. weryfikację zgodności danych przekazywanych w sprawozdaniu z realizacji zadania/projektu w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji zadania/projektu,
 - c. weryfikację sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach zadania/projektu, zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.),
 - d. weryfikację sposobu monitorowania zadania/projektu (osiągania celu zadania/projektu), dotrzymanie harmonogramu realizacji działań w zadaniu/projekcie,



- e. ocenę prawidłowości zakupu dostaw i usług pod względem gospodarności (Zamawiający nie jest zobligowany do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych),
 - f. weryfikację sposobu realizacji działań promocyjnych, zgodnie z warunkami umowy,
 - g. weryfikację sposobu prowadzenia i archiwizowania dokumentacji zadania/projektu,
 - h. sprawdzenie poziomu wdrożenia zaleceń po przeprowadzonych kontrolach oraz usunięcia uchybienia/ń, jeśli takie zostały wykryte.
4. Audyt zewnętrzny powinien zostać przeprowadzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego, stanowiącymi załącznik do Komunikatu Nr 4 Ministra Finansów z dnia 20 maja 2011 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z 2011 r. Nr 5, poz. 23).

TERMIN REALIZACJI:

Termin realizacji: zakończenie do dnia 31 marca 2016 r.

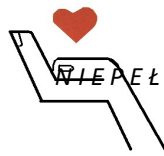
MIEJSCE ŚWIADCZENIA USŁUGI:

Biuro realizacji projektu ul. Zgrupowania AK Kampinos 4, 01-943 Warszawa

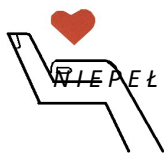
WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU:

Wymagania dotyczące podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny:

1. Podmiot przeprowadzający audyt zewnętrzny musi posiadać niezbędne doświadczeniu oraz dysponować osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu.
2. Przez podmioty o niezbędnym doświadczeniu należy rozumieć podmioty:
 - a) dysponujące osobami o udokumentowanych kwalifikacjach,
 - b) posiadające udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty),
 - c) posiadające udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
 - d) posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego.
3. 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. 3 pkt 2-4 stosuje się odpowiednio.



4. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu zobligowany jest do złożenia:
 - a) wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,
 - b) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
 - c) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
5. Dokumenty, o których mowa w ust. 5, 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. Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiedniego doświadczenia przez podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania/projektu stanowi wymóg w stosunku do oferentów ubiegających się o zlecenie tej usługi.
6. Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu powinien być co najmniej dwuosobowy. W skład zespołu powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.
7. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego podmiotu. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt zewnętrzny:
 - a) 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,
 - b) 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,
 - c) 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,
 - d) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
 - e) 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,
 - f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem/projektem, który następnie audytuje,
 - g) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.



8. 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 wewnętrzny.
9. Osoby przeprowadzające audyt wewnętrzny składają pisemne oświadczenia o bezstronności i niezależności (załącznik nr 2 do niniejszego Zapytania ofertowego).
Oświadczenie stanowi załącznik do umowy podpisywanej pomiędzy Stowarzyszeniem, a Wykonawcą audytu zewnętrznego.

Zamawiający informuje, iż z postępowania o udzielenie realizacji usługi wyklucza się wszelkie podmioty powiązane z nim osobowo lub kapitałowo.

Ocena spełnienia w/w warunków dokonana zostanie zgodnie z formułą „spełnia – nie spełnia” w oparciu o informacje zawarte w dokumentach i oświadczeniach złożonych z ofertą.

Uwaga: Niespełnienie chociażby jednego warunku, skutkować będzie wykluczeniem Wykonawcy z postępowania

PRZYGOTOWANIE OFERTY

Wykonawca, który posiada odpowiednie doświadczenie, jest zdolny do wykonania zamówienia i jest zainteresowany realizacją zamówienia powinien przygotować i złożyć u Zamawiającego ofertę zawierającą:

- podpisany formularz ofertowy wraz z określeniem stawki brutto przy wykonaniu zadania, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zapytania

- podpisane oświadczenie stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zapytania,.

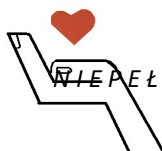
- dokumenty dotyczące zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zamówienia, jak również podmiotu ubiegającego się o udzielenie zamówienia, szczegółowo opisane w punktach 3-5 niniejszego Zapytania ofertowego.

Oferent w całości ponosi koszty związane z przygotowaniem oferty i uczestnictwem w konkursie ofert.

Cena powinna być wyrażona w kwocie brutto.

Oferta musi zawierać nazwę i adres Wykonawcy. Musi być podpisana przez Wykonawcę, przy czym podpis musi być czytelny.

Zaoferowana cena powinna uwzględniać wykonanie wszystkich prac i czynności oraz zawierać wszelkie koszty związane z realizacją zamówienia świadczonego przez okres i na warunkach określonych w ofercie Wykonawcy.



Cenę należy wyrazić w jednostkach pieniężnych, tj. z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą będą prowadzone w PLN.

Wszystkie załączniki składające się na ofertę powinny być odręcznie podpisane imieniem i nazwiskiem.

PROCEDURA I KRYTERIA OCENY OFERT ORAZ ICH WAGA:

- 1) Zamówienie udzielane jest w trybie zapytania ofertowego.
- 2) Po złożeniu ofert i ich weryfikacji przez Zamawiającego, Wykonawca zostanie wybrany w wyniku oceny ofert, dokonanej zgodnie z następującymi kryteriami oceny i ich wagami:

L.p.	Nazwa kryterium	Waga kryterium w ocenie ofert
1.	Cena	50%
2.	Kwalifikacje i doświadczenie osób, które będą bezpośrednio uczestniczyć w wykonaniu audytu, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia na przeprowadzenie audytu	50%

Sposób oceny ofert:

1. Zamawiający dokona oceny ofert na podstawie osiągniętej liczby punktów w oparciu o następujące kryteria i ustaloną punktację do 100 (100 % = 100 pkt):

Punkty za kryterium „cena” zostaną obliczone wg następującego wzoru:

Cena brutto oferty najtańszej

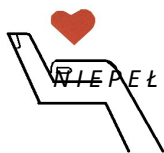
----- x 100 x 50% (waga kryterium) = ilość punktów

Cena brutto oferty badanej

Końcowy wynik powyższego działania zostanie zaokrąglony do 2 miejsc po przecinku.

2. Punkty za kryterium „Kwalifikacje i doświadczenie osób, które będą bezpośrednio uczestniczyć w wykonaniu audytu, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia na przeprowadzenie audytu” zostaną przyznane w skali 0-50 pkt.

W ocenie pod uwagę będą brane następujące elementy:



- kwalifikacje osób uczestniczących bezpośrednio w wykonaniu zlecenia
- doświadczenie w/w osób i doświadczenie podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia (badana będzie liczba przeprowadzonych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych, ich wielkość, czas trwania, oraz doświadczenie w realizacji podobnych usług wykonanych na zlecenie organizacji pozarządowych)

Ocena będzie dokonywana wg uszeregowania od oferty zawierającej najniższe wyniki do oferty zawierającej najwyższe wyniki pod kątem każdego elementu .

- 3) Oferenci spełniający kryteria, którzy uzyskają minimum 60 punktów, zostaną zaproszeni do PREZENTACJI WARSZTATU SWOJEJ PRACY przed Komisją Oceniającą. Prezentacja będzie miała charakter rozmowy.

Punkty za prezentację warsztatu pracy zostaną przyznane w skali 0-60 pkt.

- 4) Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom przedstawionym w niniejszym zapytaniu i zostanie oceniona jako najkorzystniejsza tj. uzyskała największą ilość punktów w oparciu o podane kryteria wyboru.

- 5) Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy kierując się zasadą przejrzystości jawności prowadzonego postępowania,

- 6) Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy kierując się zasadą ochrony uczciwej konkurencji,

- 7) Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy kierując się zasadą swobody przepływu kapitału, towarów, dóbr i usług,

- 8) Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy kierując się zasadą niedyskryminacji i równego traktowania wykonawców na rynku

- 9) Wybór zostanie dokonany w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie i jakościowo ofertę.

KONKURENCYJNOŚĆ, SPOSOBY KOMUNIKACJI

Wszelkie czynności związane z realizacją zamówienia Zamawiający wykonuje w formie pisemnej, przy czym dla udokumentowania czynności innych niż zawarcie umowy i sporządzenie protokołu z wyboru najkorzystniejszej oferty, dopuszczalna jest forma elektroniczna (e-mail: biuro@spoza.org.pl).

Istnieje możliwość pobrania wersji papierowej powyższego Zapytania Ofertowego, która jest dostępna w siedzibie Zamawiającego.

UDZIELANIE WYJAŚNIEŃ DOTYCZĄCYCH ZAPYTANIA OFERTOWEGO



Osobą uprawnioną do bezpośredniego kontaktowania się z oferentami w zakresie spraw merytorycznych i formalnych jest: Krzysztof Koman - Prezes Fundacji, e-mail: kom2@wp.pl, tel: 660 582 282

TERMIN I MIEJSCE SKŁADANIA OFERT

Oferty należy składać w terminie **do dnia 20 marca 2016 roku do godziny 12.00, formularz oferty z proponowaną ceną, oświadczenie, wymagana dokumentacja powinny zostać złożone w jednej z zaproponowanych form:**

- osobiście za pokwitowaniem w siedzibie Zamawiającego
ul. Zgrupowania AK 4, 01-943 Warszawa
- drogą pocztową listem poleconym na adres siedziby Zamawiającego
- pocztą elektroniczną na adresy kontakt@fpln.org.pl oraz kom2@wp.pl (należy przesłać skan podpisanych dokumentów).

Decyduje termin dostarczenia wypełnionego formularza ofertowego do biura Zamawiającego lub wpływu do skrzynki odbiorczej Zamawiającego.

INFORMACJE DOTYCZĄCE WYBORU OFERTY I EWENTUALNE NEGOCJACJE

Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu zostanie dokonana na zasadzie: „spełnia – nie spełnia”. Wykonawca, który nie spełni któregokolwiek z warunków zostanie odrzucony w postępowaniu.

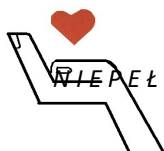
Zamawiający zastrzega sobie prawo do weryfikacji treści złożonych oświadczeń w drodze osobistych wywiadów z Wykonawcą, jego pracownikami i jego dotychczasowymi klientami.

Jeżeli oferent, którego oferta została wybrana uchyli się od podpisania umowy, Zamawiający może wybrać najkorzystniejszą ofertę spośród pozostałych ofert.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do podjęcia negocjacji z kilkoma oferentami. W przypadku braku możliwości wynegocjowania warunków umowy z Wykonawcą, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę, Zamawiający zastrzega sobie możliwość podpisania umowy z kolejnym wykonawcą zgodnie z wynikiem oceny przedstawionych ofert.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do zamknięcia konkursu ofert bez dokonania wyboru Wykonawcy w każdym czasie, aż do momentu podpisania umowy z podmiotem, którego oferta okaże się najkorzystniejsza (zwłaszcza zaś w przypadku zbyt wysokiej ceny bądź niespełnienia wymogów przez oferentów). Zamawiający nie jest zobowiązany do podania uzasadnienia swojej decyzji.

Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.



W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

ZAKRES WYKLUCZENIA OFERENTA:

Zamawiający zastrzega sobie prawo do odrzucenia oferty i tym samym wykluczenia z możliwości realizacji zamówienia w przypadku, gdy:

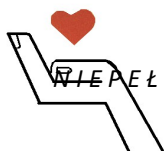
- oferta jest nieczytelna,
- oferta jest niekompletna,
- oferta wpłynęła po terminie.

Załączniki:

Formularz oferty (Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego)

Oświadczenie (Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego)

Niniejsze zapytanie ofertowe nie stanowi zobowiązania do zawarcia umowy.



Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego:

FORMULARZ OFERTOWY

Zamawiający

Oferent:

Imię i nazwisko:

.....

Adres

.....

.....

Nr telefonu/mail.

.....

W nawiązaniu do zapytania ofertowego dotyczącego dostarczenia usługi audytu zewnętrznego w ramach projektu „Przystań, przyjazny mikroświat, przyjazny świat” oferuję:

Wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z postanowieniami zapytania ofertowego nrna następujących warunkach:

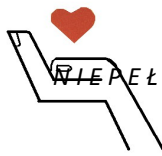
Cena (brutto)

Oświadczam, że:

- a) posiadam uprawnienia biegłego rewidenta,
- b) posiadam udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty),
- c) posiadam udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
- d) posiadam udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego.

(data)

(podpis)

Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego

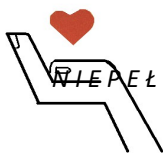
Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego zadania/projektu

Ja (imię i nazwisko)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu oświadczam, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- 1) nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w Jednostce audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego zadania/projektu,
- 2) nie jestem i nie byłem(-am) 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,
- 3) nie osiągnąłem(-am), 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,
- 4) w ciągu ostatnich 3 lat nie uczestniczyłem(-am) w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
- 5) nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany(-a) z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Jednostki audytowanej albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,



- 6) nie jestem i nie byłem(-am) zaangażowany(-a) w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem/projektem, którego dotyczy audyt,
- 7) nie pozostaję w stosunku pracy lub zlecenia z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 8) nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

(data i miejsce)