



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



**GMINA GOLDAP**  
Pl. Zwycięstwa 14  
19-500 GOLDAP  
woj. warmińsko-mazurskie  
tel. (087) 615 60 00

### ZAPYTANIE OFERTOWE

**na wykonanie audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu**

#### Nazwa i adres Zamawiającego

**Gmina Goldap**, reprezentowana przez  
**Burmistrza Goldapi – Tomasza Rafała Luto**  
z siedzibą w Goldapi, Plac Zwycięstwa 14, 19 – 500 Goldap,  
NIP 847-158-70-61, REGON 790671231  
tel. 87 615-60-00, 87 615-08-00  
e-mail: [sekretariat@goldap.pl](mailto:sekretariat@goldap.pl)  
[www.goldap.pl](http://www.goldap.pl), [www.bip.goldap.pl](http://www.bip.goldap.pl)

#### Nazwa i opis przedmiotu zamówienia:

Wykonanie audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu pozwalającego na jednoznaczną ocenę, czy realizacja projektu pn.: „**Rozwój funkcji uzdrowiskowej w Goldapi poprzez urządzenie plaży i budowę parków: zdrojowego i kinezyterapeutycznego**” przebiegała zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr WND-RPWM.02.01.02-28-002/09 z dnia 28.12.2009 r. współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

**Prowadzenie audytu powinno odbywać się w oparciu o "Wytyczne do Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013"**

**Całkowita wartość projektu wyniosła 22 115 159,04 zł w tym środki europejskie (EFRR) w kwocie 18 283 949,61 zł co stanowi 85% wydatków kwalifikowalnych.**

Główne wydatki i zobowiązania wynikające m.in. z zawartych umów o udzielenie zamówienia publicznego:

- wykonanie projektów technicznych przebudowy rynku miasta, umowa nr GPO.341(ZP-XXII)-7/08 z dnia 04.08.2008 r. o wartości **96 136,00 zł brutto**,
- przebudowa rynku miasta Goldapi, umowa nr WIK 342(ZP-XXXVIII)-30/2011 z 12.04.2011 r. o wartości **4 449 900,00 zł brutto**,
- przeprowadzenie audytu zewnętrznego, umowa nr Fn-U-I.042.9.2011 z 21.10.2011 o wartości **3 490,00 zł brutto**,
- wykonanie projektów technicznych inwestycji w dzielnicy uzdrowiskowej w Goldapi, umowa z dnia 18.02.2008 r. o wartości **485 560,00 zł brutto**,
- opracowanie raportu oddziaływania na środowisko, umowa z 05.08.2008 r. o wartości **7 000,00 zł brutto**,
- opracowanie studium wykonalności, umowa z 12.06.2009 r. w wysokości **24 400,00 zł brutto**,
- wykonanie robót budowlanych związanych z urządzeniem plaży i budowa parku zdrojowego, umowa nr WIK 342(ZP-XIX)-18/201 z 11.08.2010 r. o wartości **16 799 999,90 zł brutto**



- prowadzenie nadzoru inwestorskiego, umowa nr WIK 341(ZP-XXIII )-14/2010 z 06.10.2010 r. o wartości **160 796,00 zł brutto**

Audyt powinien być przeprowadzony w siedzibie Zamawiającego – Beneficjenta projektu.

### **Zakres audytu zewnętrznego**

Audyt zewnętrzny powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowania procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczenia otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie.

### **Kwalifikacje wykonawcy audytu zewnętrznego**

- 1) O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają wszystkie wymogi wskazane w „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2017 – 2013”;
- 2) O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i udokumentowane doświadczenie w przeprowadzeniu co najmniej 2 audytów zewnętrznych zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych oraz dysponują co najmniej 1 osobą zdolną do wykonania niniejszego zamówienia, a która będzie uczestniczyła w wykonaniu niniejszego audytu wraz z informacjami na temat jej kwalifikacji zawodowych i doświadczenia.

Przez wykonawców o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu należy rozumieć podmioty posiadające:

a) udokumentowane kwalifikacje,

b) udokumentowane doświadczenie:

- w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych,
- związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
- w przeprowadzeniu audytu zewnętrznego.

Audyt przeprowadzają podmioty, które m.in.:

a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznych (t.j.: Dz. U. z 2017 r. poz. 1089 ze zm.),

b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.),

c) w latach 2003-2006 zdały przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonanie zawodu audytora wewnętrznego  
oraz

- posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
- nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;



**Oznaczenie wg Wspólnego Słownika Zamówień CPV**

79.21.20.00-3 usługi audytu

**Termin realizacji**

**30 dni od daty podpisania umowy**

**Wymagane dokumenty:**

1. oferta (**załącznik nr 1**):
  1. wykaz osób które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (**załącznik nr 2**)
  2. wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (potwierdzenie wymagań określonych w warunkach udziału w niniejszym postępowaniu) (**załącznik nr 3**)
  3. potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia niniejszego zadania audytowego osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zadania, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia
  4. oświadczenie o spełnieniu warunku bezstronności i niezależności audytora w stosunku do Zamawiającego (**załącznik nr 4 i 4a**)

**Tryb postępowania**

Zapytanie ofertowe

Zamawiający zastrzega sobie prawo odstąpienia od niniejszego zapytania ofertowego na każdym jego etapie, bez podania przyczyn.

**Kryteria oceny ofert:**

Cena – 100 %

Oferta o najniższej cenie uzyska maksymalną ilość punktów tj.: 10 pkt., pozostałym Wykonawcom przyznana zostanie odpowiednio mniejsza (proporcjonalnie mniejsza) ilość punktów wg. wzoru

$[(\text{cena najniższa} : \text{cena badanej oferty}) \times 10] \times 100 \%$

- Cena ofertowa musi być podana w formie ryczałtu
- Cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres ważności umowy: nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji
- Wykonawca zobowiązany jest do podania ceny ryczałtowej wraz z należnym podatkiem VAT za wykonanie robót objętych zamówieniem z uwzględnieniem wszystkich kosztów związanych z wykonaniem niniejszego zamówienia.
- Cena musi być wyrażona w złotych polskich niezależnie od wchodzących w jej skład elementów, do dwóch miejsc po przecinku
- Cena może być tylko jedna, nie dopuszcza się wariantowości cen.



**Instrukcja dla wykonawców**

1. Oferta powinna być sporządzona na formularzu ofertowym stanowiącym **załącznik nr 1**
2. W przypadku składania ofert w języku obcym należy złożyć je wraz z tłumaczeniem na język polski.
3. Ofertę należy umieścić w zamkniętym opakowaniu, uniemożliwiającym odczytanie jej zawartości bez uszkodzenia tego opakowania. Opakowanie powinno być opatrzone nazwą (firmą) i adresem Wykonawcy, a także posiadać dodatkowe oznaczenie:  
**Gmina Gołdap, Plac Zwycięstwa 14, 19-500 Gołdap, „Audyt” - Nie otwierać przed 06.11.2017 r., godz. 10.15**
4. Oferty złożone po terminie zostaną zwrócone.

**Forma złożenia oferty:**

**Ofertę należy sporządzić w języku polskim z zachowaniem formy pisemnej**

**Miejsce i termin złożenia oferty:**

Oferty należy złożyć w Urzędzie Miejski w Gołdapi, Plac Zwycięstwa 14, 19-500 Gołdap, Punkt Obsługi Mieszkańców – parter budynku, w terminie do **06.11.2017 r. godz. 10.00.**

**Miejsce i termin otwarcia ofert**

Otwarcie ofert nastąpi dnia **06.11.2017 r. o godz. 10.15** w siedzibie Zamawiającego, II piętro, pokój nr 31

**Ogłoszenie wyników**

1. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszym zapytaniu ofertowym, a która została oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane kryterium ceny.
2. O wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający niezwłocznie zawiadomi Wykonawców, którzy brali udział w przedmiotowym zapytaniu ofertowym, jednocześnie zamieszczając niniejsze zawiadomienie na stronie internetowej oraz w swojej siedzibie na tablicach ogłoszeń.

**Osoby wyznaczone do kontaktów:**

**Jarosław Duchnowski – Kierownik Wydziału Infrastruktury i Inwestycji Komunalnych Urzędu Miejskiego w Gołdapi, tel. 87 615 60 21**

**Jolanta Sztabińska – zamówienia publiczne, tel. 87 615 60 46**

**Załączniki:**

**Załącznik nr 1 – Formularz ofertowym**

**Załącznik nr 2 - Wykaz osób którymi dysponuje lub będzie dysponował Wykonawca**

**Załącznik nr 3 – Wykaz wykonanych audytów**

**Załącznik nr 4 - Oświadczenie o bezstronności i niezależności osób**

**Załącznik nr 4a – Oświadczenie o bezstronności i niezależności wykonawców**

**Załącznik nr 5 – Wzór umowy**