



Fundacja Rozwoju Kina
ul. Pychowicka 7
30-364 Kraków

Kraków, 13.05.2013

Zapytanie ofertowe

Szanowni Państwo,

w związku z realizacją projektu „Kultura naszym biznesem” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, zwracamy się z prośbą o przedstawienie oferty związanej z przeprowadzeniem audytu.

Projekt realizowany jest z działania 8.2.1 POKL, na podstawie konkursu przeprowadzonego przez Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie. Projekt jest realizowany w okresie 01.08.2011 – 31.07.2013 r.

Wartość projektu: 1 248 004,80 PLN.

1. Określenie przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest **Usługa audytu zewnętrznego [Kod CPV: 74121200-5]** na potrzeby projektu **pn. Kultura naszym biznesem**, o wartości **1 248 004,80 PLN**, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach **Priorytetu VIII Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: Regionalne kadry pracy**, Działanie: 8.2 Transfer wiedzy, Poddziałanie 8.2.1 Wsparcie dla współpracy sfery nauki i przedsiębiorstw.

Celem audytu jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, a projekt jest realizowany zgodnie z umową i wnioskiem oraz wydanie opinii w tym zakresie. W opinii audytor poświadcza, że wszelkie zadania wykonywane w ramach projektu zostały wykonane zgodnie z Wytycznymi Wojewódzkiego Urzędu Pracy oraz Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w tym zakresie.

2. Zamawiający

Fundacja Rozwoju Kina
ul. Pychowicka 7
30-364 Kraków

3. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

4. Termin wykonania zamówienia:

Przedmiot zamówienia należy wykonać w okresie: 05.06 -12.06.2013.

5. Oferty należy złożyć do dnia 27 maja do godz. 15.00.

Oferty należy złożyć w jednej z dwóch niżej opisanych wersji:



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

- a) papierowej w siedzibie Zamawiającego ul. Pychowicka 7, pokój 212 lub 103, 30-364 Kraków w nieprzejrystym, zamkniętym opakowaniu, oznakowanym następująco: „Oferta na usługę audytu zewnętrznego w ramach projektu pt.: „Kultura naszym biznesem” i opatrzonym nazwą oraz dokładnym adresem Oferenta.
- b) elektronicznej na adres e-mail m.materska-samek@frk.org.pl, zatytułowanej następująco: „Oferta na usługę audytu zewnętrznego w ramach projektu pt.: „Kultura naszym biznesem”.

6. Oferta powinna zawierać:

- a) Opis usługi audytu zewnętrznego.
- b) Wykaz zrealizowanych audytów projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego wraz z ewentualnymi referencjami.
- c) Wykaz obrotów w roku obrotowym poprzedzającym rok, w którym realizowany jest audyt zewnętrzny w wysokości co najmniej trzykrotności ceny oferowanej za usługę przeprowadzenia audytu projektu. Oferenci, którzy wykażą niższe obroty nie będą brani pod uwagę podczas oceny.
- d) Opis doświadczenia i kwalifikacji oferenta. Informacje na temat posiadanego doświadczenia powinny dotyczyć doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia.
- e) O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

Przez podmioty/osoby posiadające odpowiednie umiejętności w ww. zakresie rozumie się:

- I. Osoba podpisująca raport powinna
 - a. osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje zawodowe wydawane przez organizację, która jest członkiem IFAC - International Federation of Accountants
 - b. osoby posiadające kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych Dz.U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zmianami,
 - c. osoby, które zdały egzamin na audytora wewnętrznego według zasad obowiązujących przed 29 grudnia 2006 r. (zasad obowiązujących w ustawie o finansach publicznych).
- II. Osoba podpisująca raport powinna posiadać minimum 3 letnie doświadczenie w przeprowadzaniu audytów oraz powinna uczestniczyć co najmniej w 2 audytach projektów finansowanych ze środków UE.
- III. Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny powinien być co najmniej dwuosobowy, przy czym przynajmniej jedna osoba powinna posiadać uprawnienia



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

wymienione w pkt. 6e, podpunkt I a,b,c. Wskazane jest, by w skład zespołu wchodził biegły rewident.

- f) Całkowitą cenę usługi wraz ze wskazaniem należnego podatku od towarów i usług.
- g) Dokumenty potwierdzające posiadanie odpowiednich umiejętności i doświadczenia przez podmiot ubiegający się o uzyskanie zlecenia.

7. Sposób przygotowania ofert:

- a) Oferta powinna być sporządzona w języku polskim, pismem czytelnym. Poprawki w ofercie muszą być naniesione czytelnie oraz opatrzone podpisem osoby podpisującej ofertę
- b) Oferta powinna zawierać co najmniej poniższy zakres świadczonych usług:
 - I. zakres ogólny audytu - audytor sprawdza czy działania, na które przedstawiono wydatki rzeczywiście zostały zrealizowane, czy wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie/wniosku o dofinansowanie, czy są poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi. Powyższe weryfikowane jest w szczególności na podstawie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych (stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów) oraz na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków (wnioski o płatność wraz ze wszystkimi załącznikami – finansowymi i merytorycznymi), które powinny odpowiadać we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów
 - II. zakres szczegółowy audytu: audytor dokonuje oceny dokumentów finansowych i rzeczowych w odniesieniu do działań zrealizowanych przez Projektodawcę. Ocenie audytora podlega zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu.
- c) Raport powinien zawierać następujące elementy:
 - I. Informacje ogólne:
 - a. Data sporządzenia raportu.
 - b. Numer audytowanego przedsięwzięcia.
 - c. Imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie.
 - d. Termin przeprowadzenia audytu.
 - e. Okres objęty audytem.
 - II. Cel i metodologia (cel, zakres, zastosowane techniki) audytu
 - a. Cel audytu
 - b. Zakres przedmiotowy audytu.
 - c. Zastosowane techniki audytu.
 - d. Audytor powinien dokonać sprawdzenia dokumentacji oraz zapewnić identyfikowalność dokumentów, które podlegały badaniu. Wykaz sprawdzonych dokumentów stanowić będzie załącznik do raportu z audytu.



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

- III. Ustalania stanu faktycznego - zgodnie ze szczegółowym zakresem audytu.
- IV. Wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz zaznaczenia, czy jakiegokolwiek z tych problemów ma charakter systemowy.
- V. Określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień.
- VI. Uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, rekomendacje.
- VII. Opinia w zakresie spełnienia wszystkich wymogów określonych w zakresie ogólnym i szczegółowym audytu.

Do raportu audytor ma obowiązek dołączyć zestawienie faktycznie poniesionych wydatków, sporządzone na kosztorysie projektu.

d) Cena powinna być podana w złotych polskich cyfrowo i słownie.

8. Kryteria wyboru:

Po spełnieniu przez oferenta kryteriów dotyczących doświadczenia (minimalne wymagane kwalifikacje audytora - pkt 6 e niniejszego zapytania), obrotu (pkt 6 c) oraz ogólnego i szczegółowego zakresu audytu (pkt 7 b niniejszego zapytania), oferty będą oceniane zgodnie z poniższymi kryteriami wyboru (tylko oferty, które spełnią dwa powyższe warunki będą podlegać ocenie):

- a. Całkowity koszt oferty - waga - 40%
- b. Doświadczenie zespołu wykonawcy w audycie - liczone na podstawie ilości przeprowadzonych audytów projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego - waga - 30%
- c. Udział biegłego rewidenta w składzie zespołu audytowego – waga – 30%

9. Osoba upoważniona do kontaktu z Oferentami

Jedyną osobą upoważnioną do kontaktów w sprawie niniejszego wyłaniania wykonawcy/podwykonawcy jest Marta Materska Samek – Kierowniczką Organizacyjną Projektu;

Kontakt: tel. 12 378 38 96 / 609 893 139

e-mail: m.materska-samek@frk.org.pl

Z w/w osobą należy się kontaktować we wszelkich sprawach dotyczących prowadzonego postępowania wyłaniania wykonawcy /podwykonawcy od momentu otrzymania niniejszego dokumentu, aż do rozstrzygnięcia wyboru.

Zamówienie prowadzone jest w trybie pozaustawowym. Zamawiający podpisze umowę z Oferentem, który przedłoży najkorzystniejszą ofertę.

Do dnia 31 maja 2013 r. Komisja dokona wyboru najkorzystniejszej oferty oraz sporządzi protokół z wyboru ofert.

Wybrany Oferent zostanie poinformowany telefonicznie o terminie i miejscu podpisania umowy.