



**Chełm, 5.02.2020 r.**

## **ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT nr 1/PBU/2020/LGD**

**Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Ziemi Chełmskiej”** zaprasza do złożenia **oferty cenowej** na wykonanie audytu projektu pt.: *Współpraca polsko-ukraińska na rzecz rozwoju turystyki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego na obszarze objętym marką "Malowniczy Wschód"* nr umowy grantowej PLBU.01.01.00-06-0880/19-00, finansowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020. Audyt dotyczy zweryfikowania i poświadczenia wydatków poniesionych w ramach części projektu wdrażanej przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Ziemi Chełmskiej” (Beneficjent Wiodący Projektu).

### **I. Nazwa oraz adres Zamawiającego**

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Ziemi Chełmskiej"  
Pl. Niepodległości 1 pok. 330-331  
22-100 Chełm  
tel. 82 562-75-71  
e-mail: [biuro@ziemiachelmska.pl](mailto:biuro@ziemiachelmska.pl)  
godziny pracy: 8.00-16.00

### **II. Opis przedmiotu zamówienia**

1. Rodzaj zamówienia: *usługa*
2. Nazwa i kod zamówienia wg Wspólnego Słownika Zamówień (CPV): *79212000-3 usługi audytu*
3. Przedmiot zamówienia:
  - 1) Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu wydatków poniesionych przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Ziemi Chełmskiej” w ramach projektu pt.: *Współpraca polsko-ukraińska na rzecz rozwoju turystyki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego na obszarze objętym marką "Malowniczy Wschód"* finansowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.
  - 2) Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie audytu w formie 1 raportu pośredniego oraz 1 raportu skonsolidowanego, na zakończenie realizacji projektu.
  - 3) Całkowita wartość wydatków planowanych do poniesienia: 28 115,00 EUR.
  - 4) Czas trwania projektu: 01.12.2019 r. –30.09.2020 r.



- 5) Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z dokumentami obowiązującymi w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska Białoruś Ukraina 2014 –2020, w tym w szczególności z Podręcznikiem Programu, z Wytycznymi do weryfikacji wydatków wraz z załącznikami, z umową o dofinansowanie wraz z dołączonymi do niej aneksami i załącznikami.
- 6) Audytor prowadzi weryfikację wydatków na podstawie obowiązujących go procedur kontroli ustanowionych w Programie oraz zgodnie z:
- Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC);
  - Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych IFAC.
- 7) Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji projektowej, raportów finansowych, zgodności raportu finansowego z systemem rachunkowym i zapisami księgowymi Beneficjenta, kwalifikowalności kosztów, weryfikację procedury wyboru wykonawców, promocję, w celu stwierdzenia czy wydatki wykazane przez Beneficjenta w zakresie projektu finansowanego na mocy umowy rzeczywiście wystąpiły i czy zostały rzetelnie opisane oraz czy spełniają kryteria kwalifikowalności.
- 8) Od Wykonawcy oczekuje się przedstawienia raportów z przeprowadzonego audytu w dwóch wersjach językowych: polskiej, angielskiej.
- 9) Wykonawca, który przedstawi najniższą ofertę otrzyma do zapoznania się:
- Program Operacyjny,
  - Podręcznik Programu część II - Realizacja Projektu
  - Pełny wniosek o dofinansowanie
  - Umowę o dofinansowanie
  - Umowę partnerską.

### **III. Opis warunków udziału w postępowaniu i podstawy wykluczenia:**

#### **1. Audytor musi spełniać co najmniej jeden z następujących warunków:**

- Audytor jest członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu, który jest z kolei członkiem IFAC.
- Audytor jest członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu. Jeśli taka organizacja nie jest członkiem IFAC, audytor musi zobowiązać się do realizacji prac zgodnie ze standardami i kodeksem etyki IFAC oraz posiadać co najmniej jeden z certyfikatów: CIA, CGAP, ACCA, CIMA.
- Audytor jest zarejestrowany jako biegły rewident w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

#### **2. Audytor musi posiadać znajomość języka angielskiego na poziomie co najmniej B2 według klasyfikacji Europejskiego Systemu Opisu Kształcenia Językowego.**



**3. Audytor musi być niezależny w odniesieniu do innych pomiotów odpowiedzialnych za wdrażanie Programu, w tym WST, IZ, IA, KPK.**

**4. Z postępowania wykluczeniu są:**

1) Wykonawcy powiązani osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a Wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) pełnienie funkcji wspólnika w spółce cywilnej lub spółce osobowej,
- b) posiadanie co najmniej 10% udziałów lub akcji, chyba że obowiązujące przepisy przewidują niższy próg,
- c) pełnienie funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, przedstawiciela lub pełnomocnika,
- d) pozostawanie w związku małżeńskim lub w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia, albo w związku z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli.

2) Wykonawcy, którzy znajdują się w stanie upadłości lub likwidacji, ich działalność podlega nadzorowi sądowemu, zawiesili działalność, toczy się wobec nich postępowanie w wyżej wymienionych sprawach.

3) Wnioskodawcy, którzy zostali skazani za przestępstwo związane z prowadzeniem działalności prawomocnym wyrokiem sądu.

4) Wnioskodawcy, którzy zalegają z wypełnianiem swych zobowiązań związanych z opłatą składek na ubezpieczenie społeczne lub podatków zgodnie z przepisami państwa, w którym są zarejestrowani lub państwa, gdzie ma być realizowana umowa.

**IV. Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu:**

1) Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu będzie przeprowadzona w oparciu o przedłożone przez Wykonawcę dokumenty i oświadczenia stanowiące załączniki do niniejszego zaproszenia.

2) Oferty Wykonawców, którzy nie przedłożą wymaganych dokumentów i oświadczeń stanowiących załączniki do niniejszego zaproszenia zostaną uznane za nieważne i nie będą podlegały ocenie.

3) Zamawiający odrzuca ofertę jeżeli:

- a) jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji,
- b) jest niezgodna z treścią zaproszenia do składania ofert,
- c) gdy Wykonawca nie spełnia warunków udziału w postępowaniu,
- d) została złożona po upływie wyznaczonego terminu.



- 4) Z tytułu odrzucenia oferty Wykonawcom nie przysługuje żadne roszczenie względem Zamawiającego.
- 5) Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w niniejszym postępowaniu.

#### V. Kryteria oceny ofert:

1. Zamawiający dokona oceny i porównania ofert oraz wyboru oferty najkorzystniejszej w oparciu o następujące kryterium:

#### Cena oferty - 100 procent.

2. Maksymalną ilość punktów w ramach kryterium Cena otrzyma najtańsza oferta według wzoru:

$$C = \frac{C_n}{C_{\text{bad.}}} \times 100 \%$$

**C** - ilość punktów za kryterium „Cena” przyznane ocenianej ofercie,  
**C<sub>n</sub>** - najniższa cena brutto spośród ocenianych ofert wyrażona w zł,  
**C bad.** - cena brutto oferty ocenianej wyrażona w zł.

3. Cena podana w ofercie powinna obejmować wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem Zamówienia. Cena oferty to cena brutto w PLN, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, podana cyfrowo i słownie, cena może być tylko jedna. Cena nie ulega zmianie przez cały okres realizacji Zamówienia. W przypadku rozbieżności między kwotami podanymi słownie i cyfrowo, za wiążącą Zamawiający uznawać będzie wartość podaną słownie.

4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość prowadzenia dalszych negocjacji z wybranymi oferentami, także cenowych w przypadku złożenia oferty na cenę wyższą niż przewidziana w budżecie projektu *Współpraca polsko-ukraińska na rzecz rozwoju turystyki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego na obszarze objętym marką "Malowniczy Wschód"*.

5. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert lub przedłożenia dodatkowych dokumentów w celu weryfikacji spełnienia warunków udziału w postępowaniu lub zgodności oferowanego przedmiotu Zamówienia z wymaganiami Zamawiającego. Zamawiający dopuszcza możliwość wzywania Wykonawców do złożenia wyjaśnień lub przedłożenia dokumentów oraz składania wyjaśnień, przedkładania dodatkowych dokumentów przez Wykonawców drogą mailową.

6. Zamawiający wybierze najkorzystniejszą ofertę, która uzyska najwyższą ilość punktów w oparciu o ustalone wyżej kryterium.

7. Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana zostanie wezwany do podpisania umowy.



## **VI. Informacje dotyczące umowy:**

1. Przed podpisaniem umowy kandydatura audytora wyłonionego przez Zamawiającego zostanie przedstawiona do akceptacji przez KPK (Kontrolny Punkt Kontaktowy). Umowa z Wykonawcą zostanie podpisana po uzyskaniu aprobaty Kontrolnego Punktu Kontaktowego.
2. W przypadku, gdy wybrany Wykonawca odstąpi od podpisania umowy z Zamawiającym, możliwe jest podpisanie przez Zamawiającego umowy z kolejnym Wykonawcą, który w postępowaniu uzyskał kolejną najwyższą liczbę punktów, i który uzyskał aprobatę Kontrolnego Punktu Kontaktowego.
3. Wykonawcy należy się wynagrodzenie płatne przelewem po prawidłowym wykonaniu usługi, na podstawie Rachunku/Faktury wystawionej przez Wykonawcę z co najmniej 14 dniowym terminem płatności.
4. Wszelkie rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą dokonywane będą w złotych polskich.

**VII. Termin wykonania zamówienia:** okres realizacji projektu 01.12.2019 r. – 30.09.2020 r. realizacja raportów – do trzech miesięcy po zakończeniu realizacji projektu.

Po przeprowadzeniu audytu audytor zobowiązany jest do przygotowania certyfikatu zgodnie z wytycznymi w dokumencie: Wytyczne do weryfikacji wydatków + załączniki.

## **VIII. Opis sposobu przygotowania ofert:**

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Na ofertę składają się następujące dokumenty i oświadczenia:
  - 1) Formularz oferty wg załączonego wzoru (Załącznik nr 1),
  - 2) Oświadczenie wg załączonego wzoru (Załącznik nr 2),
  - 3) Klauzula RODO wg załączonego wzoru (Załącznik nr 3).
3. Ofertę należy sporządzić w języku polskim w formie pisemnej.
4. Wszelkie zmiany w tekście oferty (przekreślenia, poprawki dopiski) powinny być podpisane lub parafowane przez Wykonawcę, w przeciwnym wypadku nie będą uwzględniane.
5. Oferta Wykonawcy oraz załączniki muszą być podpisane przez Wykonawcę lub uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy.
6. Cena ofertowa przedstawiona przez Wykonawcę musi obejmować wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia oraz będzie ceną niezmienną do końca jego realizacji.
7. Wykonawca ponosi wszystkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
8. **Do oferty należy załączyć dokumenty poświadczające spełnianie przez Oferenta warunków zgodnie z pkt. III. Zaproszenia do składania ofert** - niedołączenie do oferty ww. dokumentów będzie podstawą do odrzucenia oferty.

## **IX. Forma, miejsce i termin składania ofert:**

1. Ofertę należy złożyć osobiście lub listownie, w zamkniętej kopercie opisaną: *Współpraca polsko-ukraińska na rzecz rozwoju turystyki oraz zachowania dziedzictwa kulturowego na obszarze objętym marką "Malowniczy Wschód" - oferta*. Miejsce złożenia oferty: Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Ziemi Chełmskiej”, Plac Niepodległości 1, pokój



331, 22-100 Chełm. Możliwe jest także przesłanie skanu podpisanej oferty na adres mailowy: [biuro@ziemiachelmska.pl](mailto:biuro@ziemiachelmska.pl) w terminie ustalonym w pkt.IX.2 niniejszego Zaproszenia.

2. **Termin złożenia oferty do dnia: 19.02.2020 r., do godz.10.00.** Decyduje data wpływu.

3. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

**X. Osoby uprawnione przez Zamawiającą do kontaktu:**

Anna Lipnicka-Parczewska

tel. 82 562 75 71

e-mail: [biuro@ziemiachelmska.pl](mailto:biuro@ziemiachelmska.pl)

godz. pracy: od poniedziałku do piątku w godz.8.00-16.00

**Chełm, 05.02.2020**

.....  
(Miejscowość, data)

**Beata Juśkiewicz**

.....  
(pieczętka i podpis osoby upoważnionej/

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 - *Formularz oferty*
2. Załącznik nr 2 - *Wzór Oświadczenia*
3. Załącznik nr 3 - *Klauzula RODO*
4. Załącznik nr 4 – *Podręcznik programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020*
5. Załącznik nr 5 – *Wzór umowy między beneficjentem a audytorem*
6. Załącznik nr 6 – *Wytyczne do weryfikacji wydatków Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020*

PL-BY-UA  
2014-2020

Funded by  
the European Union

