



właściwymi dla projektu oraz harmonogramem rzeczowo-finansowym, czy dokumenty merytoryczne i finansowe są prawidłowo przygotowywane, ewidencjonowane i przechowywane oraz czy informacje zawarte w sprawozdaniach są wiarygodne, a następnie wydanie przez audytora opinii na temat:

- 1) wiarygodności danych, zarówno liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizacją projektu;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu;
- 3) poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych.

3. Zakres zamówienia obejmuje:

1. Przeprowadzenie audytu projektu zgodnie z § 8 rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę.

Zakres audytu obejmuje weryfikację:

- 1) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
- 2) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- 3) płatności wydatków związanych z projektem;
- 4) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
- 5) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
- 6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- 7) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
- 8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
- 9) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
- 10) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów. W celu stwierdzenia, czy projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowane, w szczególności weryfikacji podlegają:

a) księgi rachunkowe – w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu;

b) dowody księgowe, stanowiące podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych;

c) zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktur VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane przez Zamawiającego (Wnioskodawcę projektu) do rozliczenia przyznanego dofinansowania.

2. Opracowanie sprawozdania z wykonanego audytu, którego zakres określa § 14 rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę. W trakcie audytu Wykonawca zobowiązany jest przygotować wstępne sprawozdanie z audytu, a po uzyskaniu od Zamawiającego uwag lub wyjaśnień do wstępnego sprawozdania, Wykonawca sporządza sprawozdanie końcowe w ciągu 7 dni od dnia otrzymania uwag lub wyjaśnień. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania Zamawiającemu wyjaśnień związanych z przeprowadzonym audytem i przygotowaną dokumentacją. Sprawozdanie z wykonanego audytu będzie dostarczone Zamawiającemu w języku polskim w 3 egzemplarzach oraz w wersji

elektronicznej, a jego odbiór potwierdzony pisemnym protokołem odbioru, który będzie stanowił podstawę do wystawienia faktury.

4. Termin wykonania zamówienia: 2 miesiące od dnia podpisania umowy

1. Audyt powinien zostać rozpoczęty nie później niż przed zrealizowaniem 80% planowanych wydatków związanych z Projektem.
2. Wskazany termin zakończenia audytu jest rozumiany jako termin przekazania Zamawiającemu wstępnego sprawozdania z audytu.
3. Audyt zostanie przeprowadzony przez Wykonawcę z wykorzystaniem środków komunikacji elektronicznej (kontrola na dokumentach „zza biurka”);
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany terminu przeprowadzania audytu, o czym poinformuje Wykonawcę co najmniej na 3 dni przed terminem rozpoczęcia audytu.

5. Warunki udziału, które muszą spełnić podmioty ubiegające się o realizację niniejszego zamówienia:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty, które:

1. dysponują przynajmniej jedną osobą spełniającą warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. w Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz warunki określone w §2 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. z 2011 nr 207 poz. 1237) i która przeprowadziła w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres pracy zawodowej jest krótszy, to w tym okresie, przynajmniej 3 audyty projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych. W celu potwierdzenia spełnienia powyższych warunków Wykonawca wypełni załącznik nr 1 do Formularza oferty w części „Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia”;
2. w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie przeprowadzili przynajmniej 3 audyty projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych. W celu potwierdzenia spełnienia powyższego warunku Wykonawca wypełni załącznik nr 1 do Formularza oferty w części „Wykaz usług”;
3. spełniają wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 poz.1089 z późn.zm.). Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt, w szczególności:
 - posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
 - jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (np.: pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
 - w ostatnich 3 latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
 - osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt);

- jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będąca w organach nadzorczych jednostki albo zatrudniana przy prowadzeniu audytu takiej osoby;
- jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności;
- poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim niepozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami oraz wykonujących

Uwaga: Przy ocenie spełniania warunków udziału uwzględniane będą tylko audyty, które można jednoznacznie zidentyfikować. Jeżeli Wykonawca wykonał audyt, który nie jest ogólnie dostępny lub nie może być upubliczniony należy załączyć do oferty potwierdzenie od podmiotu zamawiającego, że został on zrealizowany. Audyty opisane jedynie jako np.: Audyt prywatny, Audyt dla podmiotu prywatnego, Audyt objęty tajemnicą handlową itd. nie będą brane pod uwagę do oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu.

5. Kryteria oceny ofert i ich znaczenie:

cena – 100 % (max. 100 pkt.) Liczba punktów = (cena najniższa/cena badana)* 100.

6. Projekt umowy:

Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana jako najkorzystniejsza, zobowiązany będzie do podpisania umowy na wzorze Zamawiającego stanowiącym załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

7. Oferty na formularzu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego Zapytania ofertowego należy przesłać pocztą elektroniczną na adres: zamowienia@cft.edu.pl

8. Do oferty należy dołączyć:

- 1) Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia stanowiący informację o doświadczeniu i kompetencjach osób wskazanych do realizacji zamówienia potwierdzający spełnienie warunków wskazanych w pkt. 4 Zapytania ofertowego - załącznik nr 1 do Formularza oferty.
- 2) Wykaz usług wykonanych przez oferenta potwierdzający spełnienie warunku wskazanego w pkt. 4. Zapytania ofertowego – załącznik nr 1 do Formularza oferty.
- 3) Aktualne zaświadczenie 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 odpis z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego (w odniesieniu do podmiotów, na które przepisy nakładają obowiązek uzyskania wpisu do tego rejestru), lub wskazać w formularzu oferty adres strony internetowej rejestru z którego Zamawiający pobierze aktualne zaświadczenie 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 odpis z rejestru przedsiębiorców KRS w odniesieniu do podmiotów, na które przepisy nakładają obowiązek uzyskania wpisu do tego rejestru). Zamawiający zastrzega sobie prawo samodzielnego pobrania ww. dokumentu, jeżeli może go uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych, w szczególności rejestrów

publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz.U. z 2020 r. poz. 346 ze zm.).

4) Umowę konsorcjum w przypadku Wykonawców wspólnie składających ofertę.

5) W przypadku, gdy Wykonawcę reprezentuje pełnomocnik, pełnomocnictwo podpisane przez osobę/osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy. Treść pełnomocnictwa musi jednoznacznie wskazywać czynności, do wykonywania których pełnomocnik jest upoważniony (zakres umocowania).

9. Termin składania ofert upływa dnia: 09.01.2023 do godziny 10:00.

10. Termin związania ofertą do dnia: 09.02.2023 r.

11. Osoba uprawniona do kontaktów z wykonawcami: Karolina Szafrńska,
szafranska@cft.edu.pl

12. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia zapytania ofertowego na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

13. Zamawiający może żądać od wykonawców wyjaśnień dotyczących treści ofert oraz uzupełnienia żądanych dokumentów.

14. Zamawiający zastrzega sobie prawo poprawienia w ofercie Wykonawcy: oczywistych omyłek pisarskich, rachunkowych oraz innych omyłek niepowodujących istotnych zmian treści oferty.

15. Oferty złożone po terminie oraz oferty wariantowe zostaną odrzucone.

16. Zamawiający informuje, iż zgodnie z obowiązującym prawem niniejsze Zapytanie ofertowe nie stanowi oferty w rozumieniu przepisu art. 66 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2020 r., poz. 1740).

17. Załączniki do zapytania ofertowego:

- 1) Załącznik nr 1 – Formularz oferty wraz z wykazem osób i usług.
- 2) Załącznik nr 2 – Projekt umowy na przeprowadzenie audytu zewnętrznego.

18. Wykluczeniu podlegają Wykonawcy:

- a. zgodnie z treścią art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, zwanej dalej „ustawą”, z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu prowadzonego na podstawie ustawy Pzp wyklucza się:

1) wykonawcę oraz uczestnika konkursu wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisanego na listę na podstawie

decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;

2) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;

3) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106), jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy.

Mgr. Magdalena Kacprzak
Zastępca Dyrektora ds. Ogólnych
Centrum Fizyki Teoretycznej PAN
/-podpisano elektronicznie-/

Klauzula informacyjna dla postępowań o udzielenie zamówienia publicznego

Na podstawie art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, ze zm., zwanego dalej „RODO”, informuje się, że:

☐ Administratorem, czyli podmiotem decydującym, o tym jak będą wykorzystywane Pani/Pana dane osobowe jest Centrum Fizyki Teoretycznej PAN reprezentowane przez Dyrektora z siedzibą w Warszawie Al. Lotników 32/46. Z Administratorem możesz się skontaktować, posługując się z jedną z form kontaktu udostępnionych na stronie: <http://www.cft.edu.pl/>

☐ Dyrektor Centrum Fizyki Teoretycznej PAN wyznaczył Inspektora Ochrony Danych (IOD), z którym może się Pani/Pan kontaktować w sprawach dotyczących Pani/Pana danych osobowych. Z Inspektorem możesz się skontaktować wysyłając maila na adres: iod@cft.edu.pl

☐ Dane osobowe będą przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 lit. B lub lit. C RODO w związku z art. 32 - 34 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 1579, ze zm.) i art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, ze zm.), w przeprowadzenia procedury z zamówień publicznych.

☐ Dane osobowe mogą być przekazywane podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa. Odbiorcą danych może być również podmiot świadczący usługi IT w zakresie serwisowania i usuwania awarii, na rzecz Administratora danych.

☐ Dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia, zawarcia i realizacji umowy o zamówienie oraz przez okres archiwizacji dokumentów wynikający z przepisów powszechnie obowiązujących oraz przepisów wewnętrznych Administratora.

☐ Podanie danych osobowych jest dobrowolne.

☐ Ma Pani/Pan prawo żądać dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania i ograniczenia ich przetwarzania, z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO.

☐ Przysługuje Pani/Panu skarga do organu nadzorczego, którym w Polsce jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

☐ W odniesieniu do danych osobowych przekazanych Administratorowi, decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art. 22 RODO.