

Departament Gospodarki  
Niskoemisyjnej

## Zapytanie ofertowe

*(zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 24 października 2019 r. Prawo zamówień publicznych do niniejszego zamówienia nie stosuje się przepisów ww. ustawy)*

Zamawiający, Ministerstwo Rozwoju, Pracy i Technologii, zaprasza do złożenia oferty na **Przeprowadzenie audytu projektu pt.: „Rozwój energetyki rozproszonej w klastrach energii” współfinansowanego w ramach Strategicznego programu badań naukowych i prac rozwojowych „Społeczny i gospodarczy rozwój Polski w warunkach globalizujących się rynków” GOSPOSTRATEG**

### Przedmiot i zakres zamówienia

#### 1. Przedmiotem zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego realizacji przez wszystkich Członków Konsorcjum projektu pt. „Rozwój energetyki rozproszonej w klastrach energii” (dalej: „Projekt”) Projekt jest realizowany na podstawie umowy nr Gospostrateg1/385085/21/NCBR/19 o wykonanie i finansowanie projektu realizowanego w ramach programu badań naukowych i prac rozwojowych „Społeczny i gospodarczy rozwój Polski w warunkach globalizujących się rynków” GOSPOSTRATEG. Treść umowy zostanie udostępniona oferentowi wybranemu do realizacji przedmiotu zamówienia.

#### 2. Forma realizacji zamówienia

2.1. Audyt zewnętrzny w projekcie powinien zostać przeprowadzony zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa oraz zasadami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu ze szczególnym uwzględnieniem § 16 umowy o dofinansowanie, jak również z wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe, które stanowią **załącznik nr 3** do niniejszego zapytania ofertowego, zgodnie z harmonogramem stanowiącym **załącznik nr 2** do zapytania ofertowego.

2.2. Celem przeprowadzenia audytu zewnętrznego jest zweryfikowanie:

- próby dokumentów księgowych,

- wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem,
- realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie,
- poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

2.3. Audyt zewnętrzny projektu obejmuje sprawdzenie:

- osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową,
- poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej,
- płatności wydatków związanych z projektem, wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu,
- terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu,
- sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
- sposobu przechowywania zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej projektu, przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
- funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu.

2.4. Na podstawie przeprowadzonego audytu Wykonawca zobowiązany będzie do wydania opinii o audytowanym Projekcie i sporządzenia pisemnego sprawozdania wraz z rekomendacjami. Sposób przygotowania opinii i sprawozdania, tj. w szczególności wymagana zawartość merytoryczna, będzie zgodny z *Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę* oraz zgodnie z rekomendacjami Narodowego Centrum Badań i Rozwoju zawartymi w dokumencie „Wytoczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe”, które stanowią **załącznik nr 3** do niniejszego zapytania ofertowego

2.5. Czynności audytowe należy przeprowadzić w siedzibie każdego Członka Konsorcjum realizującego Projekt:

- Ministerstwo Rozwoju, Pracy i Technologii., ul. Plac Trzech Krzyży 3/5, 00-507 Warszawa – Lider projektu;
- Narodowe Centrum Badań Jądrowych, ul. Andrzeja Sołtana 7, 05-400 Otwock;

- Akademia Górniczo-Hutnicza im. Stanisława Staszica w Krakowie, al. Mickiewicza 30, 30-059 Kraków.
- 2.6. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu i przekazuje Audytowanym Podmiotom zgodnie z harmonogramem realizacji audytu.
- Audytor jest zobowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Szczegółowy zakres sprawozdania określają wytyczne, stanowiące **załącznik nr 3** do zapytania ofertowego.
- 2.7. Do sprawozdania audytor dołącza opinię, którego zakres określają wytyczne, stanowiące **załącznik nr 3** do zapytania ofertowego.
- 2.8. Opinię oraz sprawozdanie Wykonawca sporządzi w 4 podpisanych jednobrzmiących egzemplarzach, a następnie przekaże je w wersji papierowej oraz drogą elektroniczną na adres poczty elektronicznej wskazany w zawieranej umowie. Dokumentacja audytu, łącznie ze sprawozdaniem, zostanie przekazana Zamawiającemu.
- 2.9. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu muszą wynikać z dokumentacji audytu.

### **3. Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe, stanowiące załącznik nr 3 do zapytania ofertowego, szczegółowo regulują zakres i sposób przeprowadzenia audytu w ramach zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty.**

3.1. Kierownik audytowanego podmiotu, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych, zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumentację oraz umożliwi bezzwłocznie udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników audytowanego podmiotu.

3.2. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzaniem audytu informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, do sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.

3.3. Pracownicy audytowanego podmiotu, na żądanie audytora, udzielają informacji i wyjaśnień oraz potwierdzają „za zgodność z oryginałem” kopie dokumentów i sporządzają z nich wyciągi, zestawienia oraz wydruki, w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu i zgodnie z przedstawioną przez audytora metodologią doboru próby dokumentów podlegających badaniu.

3.4. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

3.5. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

3.6. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

#### **4. Termin i warunki realizacji zamówienia**

4.1. Wykonawca sporządzi raport w terminie do 3 miesięcy od dnia podpisania umowy, zgodnie z harmonogramem stanowiącym **załącznik nr 2** do zapytania ofertowego.

4.2. Podany w **załączniku nr 2** harmonogram stanowi wstępne założenie i zostanie szczegółowo opracowany podczas spotkania uzgodnieniowego. Zamawiający dopuszcza możliwość organizacji spotkań uzgodnieniowych za pomocą komunikacji elektronicznej. Zamawiający ma prawo zgłaszania uwag na każdym etapie prac.

4.3. Wykonawca jest zobowiązany do niezwłocznego informowania o pojawiających się problemach, zagrożeniach, ryzykach lub opóźnieniach w realizacji, a także innych zagadnieniach istotnych dla realizacji zamówienia.

4.4. W razie wystąpienia lub zidentyfikowania ryzyka związanego z przedmiotem zamówienia, Wykonawca w trybie natychmiastowym zgłosi nieprawidłowości do wyznaczonego koordynatora Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii.

4.5. Wykonawca zobowiązany jest do stałej roboczej współpracy z Zamawiającym, sprawnej i terminowej realizacji zadań zgodnie z zamówieniem, ofertą i przepisami prawa, pozostawania w stałym kontakcie z Zamawiającym (kontakt telefoniczny, e-mailowy, komunikacja na odległość) oraz uwzględniania uwag i wymagań Zamawiającego – uzgodnionych z Wykonawcą.

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

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty, które:

- 5.1. dysponują przynajmniej jedną osobą spełniającą warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2009 nr 157 poz. 1240, z późn. zm.) 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. 2011 nr 207 z 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 audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych. Spełnienie powyższych warunków Wykonawca potwierdzi poprzez dołączenie do oferty odpowiednich dokumentów potwierdzających kompetencje wskazanej osoby oraz doświadczenie tej osoby – zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego Zapytania.
- 5.2. 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.).
- 5.3. w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie przeprowadzili przynajmniej 5 audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych. Na potwierdzenie wykonania tych usług należy dołączyć potwierdzenia ich należytego wykonania.

Spełnienie powyższych warunków Wykonawca potwierdzi poprzez dołączenie do oferty wykazu ww. audytów zgodnie ze wzorem stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszego zapytania ofertowego.

**Uwaga:** Przy ocenie spełniania warunków udziału uwzględniane będą tylko audyty, które można jednoznacznie zidentyfikować. Jeżeli Wykonawca wykonał audyt, który nie jest ogólnie dostępna lub nie może być upubliczniona 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.

Powyzsza uwaga odnosi się również do poniżej opisanego kryterium oceny ofert „Doświadczenia członków zespołu”.

## 6. Kryteria oceny oferty:

Przy wyborze najkorzystniejszej oferty będącej przedmiotem zamówienia, Zamawiający będzie kierować się następującymi kryteriami i ich znaczeniem oraz w następujący sposób będzie oceniać oferty w poszczególnych kryteriach:

L.p.	Kryterium	Liczba punktów (waga)
1.	Cena	40
2.	Doświadczenie osoby wskazanego do realizacji zamówienia – zgodnie z pkt. 5.1 w przeprowadzeniu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych.	60
<b>RAZEM</b>		<b>100</b>

W kryterium „Cena” najwyższą liczbę punktów (40) otrzyma oferta zawierająca najniższą cenę brutto, a każda następna odpowiednio zgodnie ze wzorem:

*cena oferty najniżej skalkulowanej*

*Liczba punktów = ----- x 40*

*cena oferty ocenianej*

W kryterium „Doświadczenie osoby wskazanego do realizacji zamówienia zgodnie z pkt. 5.1 w przeprowadzeniu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych” Zamawiający następująco oceni liczbę przygotowanych audytów: 4 pkt za każdy audyt w ciągu ostatnich 3 lat (od daty złożenia oferty lub ww. krótszym okresie) z zakresu audytów projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych ponad wymaganą liczbę audytów wskazaną w pkt. 5.1. W sumie za kryterium „Doświadczenie osoby .....” można uzyskać maksymalnie 60 pkt. Wykaz ww. audytów zrealizowanych przez wskazaną osobę Oferent przedstawi zgodnie z **załącznikiem nr 4 – wraz z dokumentami potwierdzającymi ich należyte wykonanie.**

Jako najlepsza zostanie wybrana oferta, która uzyska najwyższą sumaryczną ilość punktów za kryterium ceny i doświadczenia.

## 7. Sposób przygotowania i termin złożenia oferty:

Wypełniony w języku polskim formularz ofertowy, według wzoru określonego w załączniku nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego, należy złożyć:

- w siedzibie Zamawiającego – Plac Trzech Krzyży 3/5, 00-507 Warszawa; lub
- drogą mailową na adres: [sekretariatDGN@mrpit.gov.pl](mailto:sekretariatDGN@mrpit.gov.pl) oraz [monika.krasuska@mrpit.gov.pl](mailto:monika.krasuska@mrpit.gov.pl); lub
- przesłanie podpisanego skanu wypełnionego formularza z załącznikami lub wysłanie poprzez ePUAP na Elektroniczną Skrzynkę Podawczą Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii - adres skrytki: /MRPiT/SkrytkaESP) albo poprzez złożenie oświadczenia woli w postaci elektronicznej i opatrzenie kwalifikowanym podpisem elektronicznym;

**do dnia 30 czerwca 2021 r.**

## 8. Oferent zobowiązany jest dołączyć do oferty następujące dokumenty:

- a) Formularz ofertowy według wzoru wskazanego w załączniku nr 1;
- b) Dokumenty potwierdzające kompetencje osoby wskazanej do realizacji zamówienia – zgodnie z pkt. 5.1;
- c) Wykaz zrealizowanych usług przez osobę wskazaną do realizacji zamówienia – według wzoru wskazanego w załączniku nr 2;
- d) Dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług przez osobę wskazaną do realizacji zamówienia – wykazanych zgodnie ze wzorem w załączniku nr 2;
- e) Dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług przez oferenta – potwierdzające spełnienie warunków wskazanych w pkt. 5.3.

## 9. Osoba uprawniona do kontaktów z oferentami:

Monika Krasuska, adres e-mail: [monika.krasuska@mrpit.gov.pl](mailto:monika.krasuska@mrpit.gov.pl)

## 10. Uwagi:

- a) Każdy Oferent może złożyć tylko jedną ofertę.
- b) Złożona oferta nie stanowi oferty w myśl ustawy Prawo zamówień publicznych ani ustawy Kodeks cywilny.

- c) Zamawiający zastrzega sobie prawo odwołania postępowania lub jego zamknięcia bez wybrania którejkolwiek z ofert.
- d) W celu zapewnienia porównywalności wszystkich ofert, Zamawiający zastrzega sobie prawo do skontaktowania się z właściwymi Oferentami w celu uzupełnienia lub doprecyzowania ofert.
- e) Zamawiający przekaze informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wszystkim Oferentom, którzy złożyli oferty.
- f) Zamawiający nie wpłaca zaliczek za realizację zadania. Płatność dokonywana jest po wykonaniu usługi.
- g) Kosztorys powinien obejmować wszystkie koszty realizacji zadań (brutto i netto).
- h) Oferta powinna uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez Oferenta w związku z realizacją zadań wskazanych w niniejszym zapytaniu ofertowym, w tym również prawa autorskie.
- i) Wykonawca będzie zobowiązany do przestrzegania przepisów 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 (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1) dalej „RODO”.
- j) Jeśli realizacji zadania wystąpi potrzeba przetwarzania danych osobowych Wykonawca świadczący usługi zapewni wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie danych spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
- k) Zadanie jest finansowane w 100% ze środków publicznych w ramach zadania: *„Rozwój energetyki rozproszonej w klastrach energii” współfinansowanego w ramach w ramach Strategicznego programu badań naukowych i prac rozwojowych „Społeczny i gospodarczy rozwój Polski w warunkach globalizujących się rynków” GOSPOSTRATEG*



### Informacja o przetwarzaniu danych osobowych:

- 1) Administratorem danych zbieranych i przetwarzanych w celu wyboru wykonawcy, zawarcia oraz realizacji umowy jest Minister Rozwoju, Pracy i Technologii z siedzibą przy Placu Trzech Krzyży 3/5, 00-507 Warszawa.
- 2) Dane osobowe są przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c 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).
- 3) Dane osobowe przetwarzane są w celu wyboru wykonawcy, zawarcia umowy oraz realizacji umowy w Ministerstwie Rozwoju, Pracy i Technologii.
- 4) Dane osobowe w związku z wyborem wykonawcy, zawarciem umowy oraz realizacją umowy w Ministerstwie Rozwoju, Pracy i Technologii nie będą przekazywane do państw spoza Unii Europejskiej lub organizacji międzynarodowych.
- 5) Dane osobowe zawarte w formularzu ofertowym oraz innych załączonych do oferty dokumentach będą przechowywane przez okres wynikający z obowiązującego w Ministerstwie Rozwoju, Pracy i Technologii Jednolitego Rzeczonego Wykazu Akt oraz Instrukcji Kancelaryjnej.
- 6) Osoba, której dane osobowe przetwarzane są w związku z wyborem wykonawcy, zawarciem umowy oraz realizacją umowy w Ministerstwie Rozwoju, Pracy i Technologii ma prawo do żądania od administratora danych osobowych dostępu do danych osobowych, ich sprostowania lub ograniczenia ich przetwarzania, wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania i przenoszenia danych.
- 7) Odbiorcami danych osobowych będą wyłącznie podmioty uprawnione do uzyskania danych osobowych na podstawie przepisów prawa.
- 8) Osobom, które w ofercie podały swoje dane osobowe przysługuje prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych z siedzibą przy ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.
- 9) W przypadku, gdy przed zawarciem umowy zgłoszenie żądania ograniczenia przetwarzania, o którym mowa w art. 18 ust. 1 rozporządzenia 2016/679 wpływa na zmianę treści złożonej oferty, w sposób mający lub mogący mieć wpływ na wynik postępowania, zamawiający odrzuca ofertę zawierającą dane osobowe, których przetwarzanie ma zostać ograniczone.
- 10) Dane osobowe nie będą podlegały profilowaniu (zautomatyzowanemu przetwarzaniu).
- 11) Podanie danych jest dobrowolne, jednakże odmowa podania danych uniemożliwi rozpatrzenie złożonej oferty.
- 12) W sprawach związanych z ochroną danych osobowych należy kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych ([iodo@mrpit.gov.pl](mailto:iodo@mrpit.gov.pl)).

W przypadku przekazywania zamawiającemu danych osobowych w sposób inny niż od osoby, której dane dotyczą, Wykonawca zobowiązany jest do podania osobie, której dane dotyczą informacji, o których mowa w art. 14 rozporządzenia 2016/679.

Załączniki:

1. Wzór formularza ofertowego.
2. Harmonogram realizacji zamówienia.
3. Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe.
4. Wzór wykazu zrealizowanych usług.