



Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego

Departament Kontroli i Audytu

DKA-WK.262.4.2024.ABF
Warszawa, 01 lipca 2024 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego (dalej: Zamawiający), ul. Wspólna 1/3, 00-529 Warszawa (NIP: 7011181865, REGON: 527332079) informuje, że niniejsze postępowanie pn. „Udział w charakterze eksperta w obszarze finansowym w kontroli¹ nr 9/2024 prowadzonej przez Ministra Nauki w Akademii Kopernikańskiej”, prowadzone jest z wyłączeniem stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych².

I. Nazwa i opis przedmiotu zamówienia.

1. Przedmiotem zamówienia jest udział w charakterze Eksperta (dalej: Ekspert), o którym mowa w art. 428 ust. 2 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce³, w kontroli nr 9/2024 w Akademii Kopernikańskiej, ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przyznanej Umową nr MEiN/AK/2023/1 z dnia 4 stycznia 2023 r., na sfinansowanie nieinwestycyjnych zadań ustawowych; oraz zgodności działania organów Akademii z przepisami prawa i statutem, w okresie od dnia powstania Akademii do dnia zakończenia czynności kontrolnych, prowadzonej przez Ministra Nauki (dalej: Minister), w tym prowadzenie czynności kontrolnych oraz sporządzenie opinii w obszarze finansowym (dalej: Opinia).
2. W ramach realizacji przedmiotu Umowy, Ekspert zobowiązany będzie również do sporządzenia stanowiska (dalej: Stanowisko), w zakresie zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego, o których mowa w art. 40 ust. 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej (dalej: Zastrzeżenia), w przypadku ich zgłoszenia przez kierownika jednostki kontrolowanej, w odniesieniu do kwestii będących przedmiotem Opinii.
3. Opinia powinna zawierać w szczególności:
 - a) ocenę prawidłowości wykorzystania dotacji celowej⁴, przyznanej Umową nr MEiN/AK/2023/1 z dnia 4 stycznia 2023 r., w tym:

¹ Na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej Dz. U. 2020, poz. 224.

² Dz. U. z 2022 r. poz. 1710, z późn. zm.

³ Dz. U. z 2023 r. poz. 742, z późn. zm.

⁴ O wartości 15 000 000,00 zł.

- wydatkowania zgodnie z przeznaczeniem środków finansowych na zadania określone w załączniku nr 1 do ww. umowy⁵;
 - zgodności operacji gospodarczych lub finansowych z planem finansowym oraz kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących takich operacji;
 - wywiązania się przez Akademię z obowiązków określonych w § 6 ust. 1, ust. 3-5 i ust. 7⁶ Umowy nr MEiN/AK/2023/1 z dnia 4 stycznia 2023 r.;
 - prawidłowości sporządzenia w raportach rocznym i końcowym informacji o wydatkach poniesionych na realizację prac w okresie objętym raportem;
- b) ocenę przestrzegania przepisu art. 52 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych⁷;
- c) opis ustalonego stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości i uchybień, ich zakresu, przyczyn i skutków oraz ustalenie osób za nie odpowiedzialnych;
- d) ocenę skontrolowanej działalności przy zastosowaniu kryteriów kontroli, tj. legalności, gospodarności, celowości i rzetelności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.
4. Stanowisko powinno zawierać:
- a) ocenę, ze wskazaniem, które Zastrzeżenia zasługują na uwzględnienie (w całości lub w części), a które na oddalenie;
- b) szczegółowe uzasadnienie ocen, o których mowa w lit. a), w tym przedstawienie okoliczności faktycznych i prawnych.

Szczegółowe warunki realizacji usługi zostały zawarte we wzorze umowy stanowiącym załącznik nr 2 do zapytania ofertowego (dalej: Wzór umowy).

⁵ Kontrolą objętych zostanie co najmniej 50 % kosztów, poniesionych na realizację zadań. Zadania określone w załączniku nr 1 do umowy: A. Finansowanie: A1. Stypendiów Kopernikańskich; A2. Grantów Mikołaja Kopernika, A3. Zadań związanych ze wspieraniem Szkoły Głównej Mikołaja Kopernika, A4. Nagród Kopernikańskich; A5. Kongresu Kopernikańskiego; B. Realizacja zadań Ambasadorów Akademii; C. Wkład własny w realizowanych przez Akademię programach z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (...).

⁶ Akademia zobowiązana była w szczególności do:

- a) prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków dotacji celowej i wydatków dokonywanych z tych środków;
- b) opisywania dokumentów księgowych w sposób umożliwiający ustalenie, że źródłem danego wydatku jest dotacja celowa;
- c) dokonywania płatności związanych z realizacją umowy wyłącznie z wyodrębnionego rachunku bankowego;
- d) realizowania działań informacyjnych, dotyczących finansowania zadania, będącego przedmiotem Umowy nr MEiN/AK/2023/1 z dnia 4 stycznia 2023 r., o których mowa w art. 35a ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 953, z późn. zm.).

⁷ Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.

Zgodnie z § 10 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego w sprawie wysokości wynagrodzenia przysługującego członkom instytucji, organów i zespołów oraz ekspertom i rzecznikom dyscyplinarnym działającym w systemie szkolnictwa wyższego i nauki⁸ z dnia 14 grudnia 2018 r., Ekspertowi za udział w kontroli przysługuje wynagrodzenie w wysokości: **5 000,00 zł** brutto. Cena brutto jest ceną ostateczną określającą maksymalne wynagrodzenie z tytułu realizacji przedmiotu zamówienia i musi obejmować wszystkie koszty związane z wykonaniem zamówienia, z zastrzeżeniem okoliczności wskazanej w § 4 ust. 5 Wzoru umowy.

Kod CPV zgodnie ze Wspólnym Słownikiem Zamówień:

79313000-1 – Realizacja usług kontrolnych.

II. Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia.

Złożenie Opinii w terminie 40 dni od dnia podpisania umowy, a Stanowiska w terminie 15 dni od dnia przekazania ekspertowi ewentualnych Zastrzeżeń.

III. Wymagania dotyczące złożenia oferty:

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Oferta musi być:
 - a) Podpisana, przy czym za podpisanie uznaje się:
 - własnoręczny podpis Wykonawcy;
 - elektroniczny podpis – kwalifikowany podpis elektroniczny, podpis zaufany albo podpis osobisty.
 - b) zgodna z wymaganiami określonymi przez Zamawiającego w zapytaniu ofertowym.
3. Ofertę należy złożyć na formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania ofertowego (dalej: Formularz ofertowy) w terminie do 12 lipca 2024 r. do godz. 15:00 drogą mailową na adres e- mail: sekretariat.dka@mnisw.gov.pl lub przez ePUAP, na adres skrytki ePUAP: /mnauka/SkrytkaESP⁹.

W przypadku podpisania oferty własnoręcznym podpisem należy przesać skan Formularza ofertowego na powyższy adres poczty elektronicznej.
4. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Zamawiający może również wezwać do przedłożenia dokumentów potwierdzających spełnienie przez Wykonawcę warunków udziału w procedurze zakupu oraz dokumentów potwierdzających przedstawione informacje, na podstawie których prowadzona będzie ocena ofert we wskazanych kryteriach oceny ofert.
5. Oferty przesłane po terminie nie będą rozpatrywane.

⁸ Dz.U. z 2020 r. poz. 2208, ze zm.

⁹ <https://www.gov.pl/web/nauka/elektroniczna-skrzynka-podawcza>

IV. Warunki udziału w postępowaniu:

Wykonawca – Ekspert, przyjmując zlecenie potwierdza, że spełnia, następujące warunki:

1. Posiada uprawnienia biegłego rewidenta **albo** posiada co najmniej 3-letnie doświadczenie na stanowisku głównego księgowego lub zastępcy głównego księgowego **albo** posiada wykształcenie co najmniej wyższe magisterskie i jednocześnie posiada co najmniej 5-letnie doświadczenie w prowadzeniu kontroli w obszarze finansowym w podmiotach wykorzystujących środki publiczne lub nadzorowaniu wykorzystania środków publicznych.
2. W okresie ostatnich **3 lat** przed dniem wszczęcia procedury zakupu, a jeżeli okres prowadzonej działalności jest krótszy, w tym okresie, przeprowadził co najmniej **2 kontrole** w obszarze finansowym, podmiotu wykorzystującego środki publiczne (decyduje data wydania informacji pokontrolnej/wystąpienia pokontrolnego lub innego ostatecznego dokumentu pokontrolnego),
3. Nie jest i nie był w okresie 5 lat przed dniem wszczęcia procedury zakupu zatrudniony w podmiocie kontrolowanym ani nie jest i nie był wykonawcą zadania, którego dotyczy kontrola. Nie jest również osobą, w stosunku do której zachodzą okoliczności faktyczne lub prawne mogące wpłynąć na bezstronność prowadzenia kontroli.
4. Nie podlega wykluczeniu z postępowania na podstawie 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 narodowego¹⁰.

Ocena spełnienia powyższych warunków nastąpi według formuły spełnia/nie spełnia.

V. Ocena złożonych ofert.

Zamawiający dokona oceny ofert spełniających wymagania określone w niniejszym zapytaniu ofertowym, na podstawie informacji zawartych w Formularzu ofertowym.

Kryterium wyboru oferty stanowić będzie:

1. Doświadczenie zawodowe Eksperta, w okresie ostatnich **5 lat** przed dniem wszczęcia procedury zakupu (decyduje data wydania informacji pokontrolnej/wystąpienia pokontrolnego lub innego ostatecznego dokumentu pokontrolnego), w prowadzeniu kontroli w obszarze finansowym podmiotu/ów wykorzystującego/ych środki publiczne – **30 % (O1)**,

W kryterium punkty zostaną przyznane zgodnie z poniższymi zasadami:

0 pkt – spełnienie warunku udziału,

1 pkt – za każdą przeprowadzoną kontrolę w obszarze finansowym podmiotu wykorzystującego środki publiczne.

$O1 = O1W / O1max \times 100 \text{ pkt} \times 0,3$

¹⁰ Dz.U. z 2022 r. poz. 835.

O1_{max} – maksymalna liczba przeprowadzonych kontroli w obszarze finansowym spośród wykazanych w ofertach wykonawców.

O1_W = liczba przeprowadzonych kontroli w obszarze finansowym przez Wykonawcę.

W tym kryterium oferta może uzyskać maksymalnie 30 punktów.

2. Doświadczenie zawodowe Eksperta, w okresie ostatnich **5 lat** przed dniem wszczęcia procedury zakupu (decyduje data wydania informacji pokontrolnej/wystąpienia pokontrolnego lub innego ostatecznego dokumentu pokontrolnego), w prowadzeniu kontroli w obszarze finansowym podmiotu/ów wykorzystującego/ych środki publiczne w jednostkach administracji rządowej lub samorządowej – **70 % (O2)**.

W kryterium punkty zostaną przyznane zgodnie z poniższymi zasadami:

1 pkt – za każdą przeprowadzoną kontrolę w obszarze finansowym podmiotu/ów wykorzystującego/ych środki publiczne w jednostkach administracji rządowej lub samorządowej.

$$O2 = O2_w / O2_{max} \times 100 \text{ pkt} \times 0,7$$

O2_{max} – maksymalna liczba przeprowadzonych kontroli w obszarze finansowym spośród wykazanych w ofertach wykonawców,

O2_w = liczba przeprowadzonych kontroli w obszarze finansowym przez Wykonawcę,

W tym kryterium oferta może uzyskać maksymalnie 70 punktów.

Sposób obliczania punktów:

Punkty będą obliczane według wzoru:

$$O = O1 + O2$$

gdzie:

O – sumaryczna ocena wyrażona w punktach,

O1 – punkty uzyskane w kryterium nr 1,

O2 – punkty uzyskane w kryterium nr 2.

Zamawiający powierzy realizację usługi temu Wykonawcy, który uzyska najwyższą łączną sumę punktów z kryteriów nr 1 i 2.

VI. Wynik postępowania:

Zamawiający dokona wyboru oferty najkorzystniejszej na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym i przekaże oświadczenie o przyjęciu oferty wybranemu Wykonawcy na adres zwrotny.

VII. Inne informacje:

1. Niniejsze zapytanie ofertowe nie jest zobowiązaniem Zamawiającego do złożenia zamówienia.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do odstąpienia od procedury zakupu bez konieczności podania przyczyny.
3. W razie pytań Wykonawcy proszeni są o kontakt e-mail: sekretariat.dka@mnisw.gov.pl oraz do wiadomości e-mail: joanna.petryna@mnisw.gov.pl agnieszka.bledowska-fidor@mnisw.gov.pl

VIII. Załączniki:

1. Formularz ofertowy.
2. Wzór umowy.
3. Klauzula informacyjna.

Monika Rytel
Dyrektor
/ – podpisano cyfrowo/