

ZAPYTANIE OFERTOWE DOTYCZĄCE PRZEPROWADZENIA AUDYTU DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

AWF Poznań zaprasza do składania ofert **na usługę przeprowadzenia zewnętrznego audytu działalności jednostki** w oparciu o przepisy Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U z 2011 r., Nr 207, poz. 1237) w związku z art. 34 ust. 2 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o zasadach finansowania nauki (Dz.U.2010 Nr 96, poz.615).

1. ZAMAWIAJĄCY

Akademia Wychowania Fizycznego im. E. Piaseckiego, Ul. Królowej Jadwigi 27/39, 61-871 Poznań.

2. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez audytora opinii na temat:

- a) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z prowadzoną działalnością;
- b) poprawności dokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia operacji gospodarczych oraz opracowania sprawozdań;
- c) adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli audytowanego podmiotu w obszarze działalności objętym audytem;
- d) prawidłowości rozliczania otrzymywanych dotacji.

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w załączniku nr 1 do niniejszego ogłoszenia (Opis przedmiotu zamówienia).

3. PODSTAWA PRAWNA

Art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 984,1047 i 1473 oraz z 2014r. poz. 423,768,811,1146 i 1232)

4. WARUNKI UDZIAŁU

W postępowaniu mogą wziąć udział podmioty, które spełniają następujące warunki udziału:

a. Wiedza i doświadczenie:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy posiadają doświadczenie zawodowe rozumiane jako wykonanie w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, co najmniej dwóch audytów działalności statutowej jednostki naukowej, w rozumieniu Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 roku w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz.U. Nr 207 poz. 1237). Przy czym w przypadku audytu uczelni wyższej, audyt wszystkich Wydziałów danej uczelni traktuje się jako jedną usługę.

Wykonawca powinien przedstawić wykaz wykonanych usług, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zapytania ofertowego oraz potwierdzenia należytego wykonania tych usług (np. w postaci protokołów odbioru, referencji).

b. Osoby zdolne do wykonania zamówienia;

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy spełniają warunki, dotyczące dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy zapewnią uczestnictwo w realizacji zamówienia co najmniej dwóch osób:

- z których każda posiada doświadczenie zawodowe polegające na wykonaniu w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert co najmniej dwóch audytów działalności statutowej jednostki naukowej, w rozumieniu Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 roku w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz.U. Nr 207 poz. 1237). Przy czym w przypadku audytu uczelni wyższej, audyt wszystkich Wydziałów danej uczelni traktuje się jako jedną usługę,
 - które spełniają wymogi wykonywania zawodu audytora wewnętrznego zgodnie z art. 286 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 i 1241 z późn. zm.), tj. każda z nich:
 - 1) ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
 - 2) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
 - 3) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
 - 4) posiada wyższe wykształcenie;
 - 5) posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
 - a) jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA),
 - b) Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
 - c) złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
 - d) uprawnienia biegłego rewidenta, lub
 - e) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych.
- Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:
- i. przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
 - ii. realizacją przez inspektorów kontroli skarbowej czynności z zakresu certyfikacji i wydawania deklaracji zamknięcia pomocy finansowej ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, o których mowa w ustawie z 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 41, poz. 214, z późn. zm.);
 - iii. nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2012 r.

poz. 82, 1529 i 1544).

Wykonawca powinien przedstawić wykaz osób, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zapytania ofertowego.

- c. **Nie są zależne od audytowanego podmiotu;**
- d. **Nie przeprowadzały badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.**

5. TERMIN WYKONANIA USŁUGI

Kwiecień 2015 r.

6. SPOSÓB PRZYGOTOWANIA OFERTY

Ofertę należy sporządzić w języku polskim wg formularza ofertowego stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zapytania ofertowego.

7. TERMIN I SPOSÓB SKŁADANIA OFERT

10.03.2015 godzina 12:00

Ofertę i składane wraz z nią dokumenty należy wysłać w formie elektronicznej, na adres: rzp@awf.poznan.pl

8. KRYTERIA OCENY OFERT

1) CENA - 100%

Opis sposobu obliczenia ceny oferty:

Cenę oferty należy skalkulować i podać w ofercie stosownie do wymagań zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia. Należy skalkulować cenę netto i brutto. Na cenę oferty składa się również kwota należnych polskiemu Skarbowi Państwa podatków, w tym podatku VAT, jeżeli na mocy obowiązujących przepisów prawa czynności wchodzące w zakres oferowanego przedmiotu zamówienia podlegają obciążeniu tymi podatkami (cena brutto).

1. Cena musi uwzględniać **całkowity wydatek** ponoszony przez wykonawcę z tytułu wykonania wszystkich czynności objętych przedmiotem zamówienia, w tym koszty przejazdów, noclegów oraz innych kosztów związanych z pobytem w miejscu przeprowadzenia audytu.
2. Ceny należy podać **w złotych polskich**. Cenę oferty można podać maksymalnie z dokładnością do najniższego nominału (tj. jednego grosza).

Pracownikiem Zamawiającego uprawnionym do kontaktowania się sprawach niniejszego zapytania jest:

Marzena Szerment
Sekcja Nauki AWF Poznań

.....



Załącznik nr 2

....., dnia

Nazwa Firmy:

Dane:

.....

FORMULARZ OFERTY

Odpowiadając na zapytanie ofertowe dotyczące zamówienia publicznego realizowanego na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 984,1047 i 1473 oraz z 2014r. poz. 423,768,811,1146 i 1232)

na : przeprowadzenie audytu działalności statutowej.

Składamy ofertę o następującej treści:

1. Oferujemy wykonanie zamówienia, , za cenę bruttozł

(słownie: zł/100).

2. Przyjmujemy do realizacji postawione przez Zamawiającego w zapytaniu ofertowym warunki.

3. Oświadczamy, że:

- 1) Przedmiot zamówienia wykonamy zgodnie z Opiszem przedmiotu zamówienia oraz wytycznymi przekazanymi przez Zamawiającego;
- 2) Spełniamy wszystkie warunki zawarte w niniejszym zapytaniu ofertowym.

Do oferty dołączamy wypełnione wykazy zgodnie z załącznikami 3 i 4 do niniejszego zapytania ofertowego.

.....

(podpis Wykonawcy)



ZAŁĄCZNIK NR 3 – WYKAZ AUDYTÓW DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ JEDNOSTEK NAUKOWYCH

Lp.	Nazwa i adres audytowanej jednostki (nazwa uczelni/instytutu badawczego/instytutu PAN)	Termin realizacji usługi (termin ostatecznego sprawozdania z audytu)
1.		
2.		

.....
(podpis Wykonawcy)

ZAŁĄCZNIK NR 4 – WYKAZ OSÓB ZDOLNYCH DO WYKONANIA ZAMÓWIENIA

Lp.	Imię i nazwisko	Wykształcenie (nazwa uczelni i kierunek)	Kwalifikacje zawodowe audytora	Doświadczenie zawodowe
1.				
2.				

.....

(podpis Wykonawcy)