



**ZAPYTANIE OFERTOWE**  
**na wykonanie usługi weryfikacji**  
**wydatków (audytu)**  
**z dnia 05.03.2020 r.**

Dotyczy projektu numer PLBU.01.02.00-18-0889/19-00 pn. „**Odgłosy natury. SlowRivers – praktyczny pakiet dla turysty**”

Zapytanie ofertowe poniżej 50 000,00 PLN netto.

Do niniejszego wydatku nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 wraz ze zm.) – dalej Pzp.

### **I. ZAMAWIAJĄCY**

Podkarpacka Regionalna Organizacja Turystyczna  
ul. Grunwaldzka 2, 35-068 Rzeszów  
tel. +48 17 852 00 09  
e-mail: prot@podkarpackie.travel  
NIP: 813-32-76-337

### **II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

1. Zamówienie dotyczy wykonania usługi weryfikacji wydatków (audytu) projektu pn. „**Odgłosy natury. SlowRivers – praktyczny pakiet dla turysty**”, w części dotyczącej Partnera Wiodącego (LB).
2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w Załączniku nr 1 do zapytania ofertowego.
3. Cena oferty zawiera wszystkie koszty pośrednie i bezpośrednie oraz składniki niezbędne do prawidłowego i terminowego wykonania zamówienia zgodnie z warunkami niniejszego zapytania.
4. Numery CPV: 79212000-3 Usługi audytu, 79212100-4 Usługi audytu finansowego.

### **III. WARUNKI JAKIE MUSZĄ SPEŁNIĆ WYKONAWCY**

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy którzy:
  - a. posiadają niezbędne uprawnienia do wykonania określonej działalności lub czynności, jeśli przepisy prawne nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień oraz posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia (forma potwierdzenia: wpis w CEIDG/KRS lub inne potwierdzenie prowadzenia działalności w zakresie przedmiotu zamówienia);
  - b. spełniają wymogi niezależności zawarte w Kodeksie etyki zawodowych księgowych IFAC oraz spełniają wymogi bezstronności i poufności (forma potwierdzenia: oświadczenia – Załącznik nr 3 i 5);
  - c. spełniają co najmniej jedno z następujących wymagań:
    - są członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu, który jest z kolei członkiem IFAC,
    - są członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu. Jeśli taka organizacja nie jest członkiem IFAC, audytor musi zobowiązać się do pracy zgodnie ze standardami i kodeksem etyki IFAC oraz posiadać co najmniej jeden z certyfikatów: CIA, CGAP, ACCA, CIMA;
    - są zarejestrowani jako biegły rewident w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów;  
(forma potwierdzenia: dokumenty potwierdzające kwalifikacje - np. certyfikaty: CIA, CGAP, ACCA, CIMA; wypisy z odpowiednich rejestrów);
  - d. spełniają co najmniej jedno z następujących wymagań odnośnie weryfikacji zamówień publicznych:
    - przeprowadzenie kontroli prawidłowości co najmniej 10 postępowań o zamówienie publiczne objętych ustawą Prawo zamówień publicznych,



- świadczenie co najmniej 10 usług, których przedmiotem było doradztwo prawne w zakresie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych obejmujących m.in. sporządzenie pisemnych opinii prawnych, reprezentowanie przed Krajową Izbą Odwoławczą, (forma potwierdzenia: wykaz doświadczenia osób pozostających w dyspozycji, które zostaną zaangażowane do wykonania zamówienia – Załącznik nr 4);
  - e. posiadają odpowiednią znajomość języka angielskiego odpowiadającą poziomowi nie niższemu niż B2 wg. klasyfikacji Europejskiego Systemu Opisu Kształcenia Językowego (forma potwierdzenia: certyfikat, oświadczenie).
  - f. zapoznali się z klauzulą antykorupcyjną i składając ofertę przyjmują do wiadomości konieczność jej stosowania (Załącznik nr 7)
2. Kwalifikacje określone w pkt. 1 ppkt. c i d mogą być wykazane przez dwóch audytorów (np. współpraca cywilnoprawna z innym audytorem, umowa o współpracę, firma dysponująca kilkoma audytorami), przy czym każdy z punktów musi być spełniony w całości przez jednego audytora (tzn. sytuację, w których jeden audytor potwierdzi wykonanie 5 kontroli oraz drugi również wykaze wykonanie 5 kontroli, nie będą uznawane za spełnienie ww. warunków).
  3. W przypadku oferty składanej przez osobę prawną, Oferent musi wykazać się osobami, które spełniają powyższe kryteria.
  4. W przypadku, gdy osoba podpisująca ofertę nie jest upoważniona do zaciągania zobowiązań w imieniu wykonawcy należy dołączyć właściwe pełnomocnictwo.
  5. Z postępowania o udzielenie zamówienia wykluczeni są Oferenci powiązani osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym lub Założycielem Zamawiającego. 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 Oferentem.

#### IV. MIEJSCE I TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Ofertę należy złożyć:

a) osobiście lub pocztą lub kurierem do siedziby: Podkarpacka Regionalna Organizacja Turystyczna, ul. Grunwaldzka 2, 35-068 Rzeszów  
lub

b) drogą elektroniczną (skan oferty oraz wymaganych dokumentów potwierdzających spełnianie warunków określonych zapytaniem) na adres e-mail: [e.borowiak@podkarpackie.travel](mailto:e.borowiak@podkarpackie.travel)

W przypadku złożenia dokumentów drogą elektroniczną Zamawiający przed ostatecznym wyborem oferty zastrzega sobie możliwość wezwania Oferenta do przedłożenia przesłanej uprzednio oferty na piśmie oraz dokumentów potwierdzających spełnianie warunków określonych zapytaniem lub ich kopii zatwierdzonych za zgodność z oryginałem przez Oferenta lub osobę przez niego upoważnioną.

2. Termin składania ofert upływa 17.03.2020 r. do godz. 15:00 za datę i godzinę złożenia oferty uznaje się datę i godzinę jej skutecznego dostarczenia do siedziby Zamawiającego, a nie datę stempla pocztowego.

3. Oferty złożone po w/w terminie nie będą rozpatrywane i zostaną odrzucone.

4. Rozstrzygnięcie ofert nastąpi dnia 20.03.2020 r. o godz. 14:00 w siedzibie Zamawiającego.

5. W przypadku wątpliwości lub niejasności Zamawiający zastrzega sobie prawo zadania dodatkowych pytań lub przedłożenia pisemnych wyjaśnień przez Oferenta/Oferentów. Oferent/Oferenci powinien udzielić odpowiedzi niezwłocznie, we wskazanym przez Zamawiającego terminie. W przypadku nieudzielenia odpowiedzi, oferta zostanie odrzucona.

6. W przypadku skierowania pytań do Oferenta/Oferentów, rozstrzygnięcie nastąpi w następnym dniu roboczym, po dniu jaki został wskazany na złożenie wyjaśnień.



7. W przypadku braku dokumentów i oświadczeń wymaganych niniejszym zapytaniem pomimo ich wskazania w formularzu ofertowym, Zamawiający wezwie Oferenta do niezwłocznego (nie dłużej niż 3 dni robocze) uzupełnienia ww. dokumentów i oświadczeń pod rygorem odrzucenia oferty.

#### V. KRYTERIA OCENY OFERT

1. Kompletna oferta musi zawierać:

- 1) wpis z właściwego rejestru CEIDG/KRS lub inne potwierdzenie prowadzenia działalności w zakresie przedmiotu zamówienia,
- 2) wypełniony formularz ofertowy (Załącznik nr 2),
- 3) oświadczenie o spełnianiu wymogów niezależności zawartych w kodeksie etyki zawodowych księgowych IFAC (Załącznik nr 3),
- 4) dokumenty potwierdzające kwalifikacje, np. certyfikaty: CIA, CGAP, ACCA, CIMA; wypisy z odpowiednich rejestrów
- 5) wykaz doświadczenia osób pozostających w dyspozycji, które zostaną zaangażowane do wykonania zamówienia (Załącznik nr 4)
- 6) certyfikat/oświadczenie dot. znajomości języka angielskiego na poziomie min. B2,
- 7) oświadczenie o bezstronności i poufności (Załącznik nr 5)
- 8) oświadczenie o braku powiązań kapitałowych lub osobowych (Załącznik nr 6).
- 9) klauzula antykorupcyjna (Załącznik nr 7)
- 10) Oświadczenie RODO (Załącznik nr 8)

2. Kryterium cenowe – max. 100 pkt.

Cena oferty przedmiotu zamówienia ustalona zostanie w następujący sposób:

Cena oferty = cena brutto jednostki przeliczeniowej w ramach badanej części przedmiotu zamówienia.

Ocena punktowa poszczególnych ofert dokonana zostanie w następujący sposób:

Liczba punktów =  $Cena\ najniższa \times 100 / Cena\ oferty\ badanej$

3. Maksymalną ocenę - 100 pkt. w kryterium cenowym otrzyma oferta z najniższą ceną. Pozostałe oferty z wyższymi cenami zostaną ocenione według powyższego wzoru.

4. Dopuszcza się możliwość negocjacji ceny w przypadku, gdy wysokość ceny najkorzystniejszej oferty przekracza wielkość określoną w budżecie projektu.

5. W sytuacji uzyskania przez oferty tej samej liczby punktów, Zamawiający może wezwać Wykonawców do przedstawienia ofert dodatkowych w zakresie oferowanej ceny.

6. Cena podana w ofercie powinna zawierać wszystkie koszty (pośrednie i bezpośrednie) oraz składniki niezbędne do prawidłowego i terminowego wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z warunkami niniejszego zapytania.

7. Ceny podane w ofercie nie podlegają zmianom przez cały okres trwania umowy.

8. W przypadku niewybrania Wykonawcy (np. brak ofert, odrzucenie ofert) Zamawiający dopuszcza możliwość ponownego rozpoczęcia procedury zapytania ofertowego.

9. Zamawiający może unieważnić postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli cena najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższa kwotę jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia lub postępowanie obarczone jest wadą uniemożliwiającą zawarcie ważnej umowy na realizację zamówienia.



10. Unieważnienie postępowania nie uprawnia Oferentów do żądania od Zamawiającego jakiegokolwiek odszkodowania bądź rekompensaty z tytułu kosztów (pośrednich i bezpośrednich) związanych ze złożeniem oferty.

11. Zamawiający poprawia w ofercie:

- a) oczywiste omyłki pisarskie,
- b) oczywiste omyłki rachunkowe, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek,
- c) inne omyłki polegające na niezgodności oferty z opisem z treścią zapytania, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty.

12. O dokonaniu poprawek Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Oferenta, którego oferta została poprawiona.

#### **VI. TERMIN ZWIĄZANIA Z OFERTĄ**

Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni. Bieg terminu rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

#### **VII. PRZESŁANKI ODRZUCENIA OFERTY**

1. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:

- a) jest niezgodna z prawem,
- b) jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji,
- c) jej treść nie będzie odpowiadać treści zapytania ofertowego,
- d) będzie zawierała rażąco niską cenę,
- e) nie będzie zawierała wszystkich kompletnych wymaganych przez Zamawiającego dokumentów, oświadczeń lub podpisów,
- f) nie zostanie udzielona odpowiedź – w trakcie procedury weryfikacji oferty

#### **VIII. POZOSTAŁE INFORMACJE**

1. O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi Oferentów za pośrednictwem strony internetowej [www.podkarpackie.travel](http://www.podkarpackie.travel) lub poczty elektronicznej na adresy e-mail wskazane w ofertach.

2. Osobą uprawnioną ze strony Zamawiającego do kontaktów z Oferentami jest Ewa Borowiak, E-mail: [e.borowiak@podkarpackie.travel](mailto:e.borowiak@podkarpackie.travel), tel. 17 852 00 09.

3. Oferenci zobowiązani są do wypełnienia obowiązku informacyjnego przewidzianego w art. 13 oraz art. 14 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) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskał w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.

4. Załączniki do niniejszego zapytania stanowią jego integralną część.

#### **VIII. ZAŁĄCZNIKI**

Załącznik nr 1: Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

Załącznik nr 2: Formularz oferty

Załącznik nr 3: Oświadczenie o spełnianiu wymogów niezależności zawartych w kodeksie etyki zawodowych księgowych IFAC



PL-BY-UA  
2014-2020

Załącznik nr 4: Wykaz doświadczenia osób pozostających w dyspozycji, które zostaną zaangażowane do wykonania zamówienia

Załącznik nr 5: Oświadczenie o bezstronności i poufności

Załącznik nr 6: Oświadczenie o braku powiązań kapitałowych lub osobowych

Załącznik nr 7: Klauzula antykorupcyjna

Załącznik nr 8: Oświadczenie RODO

Załącznik nr 9: Wzór umowy na wykonanie usługi weryfikacji wydatków