

**REMIX Spółka Akcyjna**

ul. Poznańska 36  
66-200 Świebodzin  
Tel. 68 475 54 00  
Fax. 68 475 54 04

Świebodzin, 30 września 2016

**Zapytanie ofertowe nr GEKON.I.6.3.2016**

dotyczy zamówienia na: **przeprowadzenie audytu zewnętrznego** projektu „Kogeneracyjny układ zgazowywania osadów ściekowych z plazmowym doczyszczeniem gazu” współfinansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach I Konkursu Programu Gekon – Generator Konceptji Ekologicznych.

**I. Zamawiający:**

REMIX Spółka Akcyjna  
ul. Poznańska 36  
66-200 Świebodzin  
NIP 927-169-41-43  
REGON: 971204363

Osoby do kontaktu: Józef Michalski, kierownik projektu [j.michalski@remixsa.pl](mailto:j.michalski@remixsa.pl)  
Dominika Dziubińska [d.dziubinska@remixsa.pl](mailto:d.dziubinska@remixsa.pl)

**II. Tryb postępowania:**

Postępowanie prowadzone jest w formie zapytania ofertowego i nie podlega przepisom Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych. Postępowanie prowadzone jest zgodnie z wewnętrznym *Regulaminem dokonywania zakupów w ramach projektów*.

Zapytanie ofertowe zamieszczono na stronie: <http://www.remixsa.pl> oraz w siedzibie Zamawiającego.

**III. Opis przedmiotu zamówienia:**

Opis przedmiotu w oparciu o Wspólny Słownik Zamówień (CPV): 74121200-5 – usługi audytu

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „Kogeneracyjny układ zgazowywania osadów ściekowych z plazmowym doczyszczeniem gazu” współfinansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach I Konkursu Programu Gekon – Generator Konceptji Ekologicznych (umowa o wykonanie i finansowanie projektu nr GEKON1/O4/213768/32/2015).

Termin realizacji Projektu: 01.03.2015-28.02.2017

Wartość audytowanego projektu wg zapisów umowy:

- całkowita wartość wydatków na realizację projektu (PLN): 6 682 753,00
- całkowita wartość wydatków kwalifikowanych (PLN): 6 682 753,00
- wartość dofinansowania (PLN): 5 269 647,00

Usługę audytu należy przeprowadzić zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. 2011 nr 207 poz. 1237) oraz zgodnie z rekomendacjami Narodowego Centrum Badań i Rozwoju zawartymi w dokumencie „Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe” z dnia 24 lutego 2014r.

#### IV. Cel i zakres audytu:

Celem przeprowadzenia audytu projektu, w którym całkowita wartość dofinansowania przekracza 2 mln zł jest wydanie przez audytora opinii na temat:

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

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę audyt zewnętrzny obejmuje:

- a) sprawdzenie poziomu osiągnięcia celów Projektu oraz zgodności realizacji Projektu z umową;
- b) sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego Projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- c) sprawdzenie płatności wydatków związanych z projektem;
- d) sprawdzenie wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
- e) sprawdzenie sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- f) sprawdzenie sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej Projektu;
- g) sprawdzenie przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
- h) sprawdzenie funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
- i) sprawdzenie realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

Zgodnie z wytycznymi NCBIR dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe z dnia 24.02.2014 r. audyt zewnętrzny obejmuje:

- a) weryfikację kwalifikowalności poniesionych kosztów i sposobu ich dokumentowania, w tym m.in.:
  - weryfikację, na podstawie reprezentatywnej próby, oryginałów dowodów księgowych dokumentujących zdarzenia dotyczące realizacji zadania/projektu (w okresie objętym audytem), w tym weryfikację opisu dowodów księgowych (klauzul), zgodnie z warunkami umowy; dobór próby powinien być oparty na metodach statystycznych;
  - ocenę prawidłowości i wiarygodności poniesionych kosztów (w tym m.in. czy zostały faktycznie poniesione, czy są zasadne, czy są związane z realizacją zadania/projektu, czy zostały poniesione w terminie realizacji zadania/projektu zgodnie z zasadą efektywności i racjonalności);
  - sprawdzenie poprawności zakupu towarów i usług pod kątem stosowania ustawy PZP lub, dla podmiotów zwolnionych z jej stosowania, zachowania zasady konkurencyjności, przejrzystości i jawności, w tym również z ustalonymi przez podmiot dokonujący zakupu zasadami i praktykami;
  - sprawdzenie, czy w przypadku zakupu towarów lub usług od podmiotów powiązanych z wykonawcą osobowo lub kapitałowo wykonawca posiadał stosowną zgodę NCBR (jeśli dotyczy);
  - sprawdzenie wniesienia przez wykonawcę wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie;
  - sprawdzenie zakupionych środków trwałych i środków trwałych w budowie w ramach projektu oraz weryfikacja odpisów amortyzacyjnych;
  - sprawdzenie występowania podwójnego finansowania kosztów; sprawdzenie statusu podatkowego wykonawcy (w szczególności w zakresie podatku VAT);
  - analizę poprawności dokumentowania poniesionych kosztów;
  - sprawdzenie, czy wykonawca stosuje odrębny kod księgowy umożliwiający łatwą identyfikację operacji

- współfinansowanych ze środków programu;
- b) sprawdzenie kompletności i poprawności posiadanej przez wykonawcę oryginalnej dokumentacji związanej z realizacją umowy o dofinansowanie:
    - dla dostaw, usług: dokumenty związane z wyborem wykonawcy dostaw usług: umowy dotyczące realizacji zamówień, faktury, rachunki lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej potwierdzające dokonanie zakupów, protokoły odbioru wykonanych prac oraz dowody uregulowania zobowiązań finansowych wynikających z dokonania zakupów;
    - dla kosztów osobowych i bezosobowych: dokumenty potwierdzające poniesienie tych kosztów na rzecz osób zatrudnionych do realizacji projektu (płaca brutto lub jej część proporcjonalna do zaangażowania danej osoby na rzecz projektu, z jej wszystkimi kwalifikującymi się do refundacji składowymi) oraz dowodami płatności;
  - c) weryfikację prawdziwości oryginalnych dokumentów księgowych potwierdzających poniesione koszty pod względem:
    - formalnym (data wystawienia, właściwy odbiorca/wystawca dokumentu, kwota usługi/dostawy, netto/brutto/słownie, sposób płatności, NIP, podpisy, opis kosztu na odwrocie dokumentu umożliwiający powiązanie kosztu z projektem);
    - merytorycznym (czy dokumentowany koszt odpowiada danym umieszczonym we wniosku lub załącznikach do wniosku);
  - d) weryfikację czy w wykazanych we wniosku kosztach bezpośrednich zostały ujęte koszty ogólne rozliczane metodą ryczałtową (dotyczy kosztów ogólnych rozliczanych metodą ryczałtową);
  - e) weryfikację merytoryczną projektu w zakresie:
    - zgodności wykonanych działań z opisem projektu i harmonogramem rzeczowo-finansowym;
    - adekwatności ponoszonych kosztów w stosunku do zadań zrealizowanych w ramach projektu i osiągniętych wskaźników;
    - rzeczywistej realizacji projektu poprzez oględziny miejsca i przedmiotu projektu (postęp rzeczowy).

#### V. Kwalifikacje audytora:

Audytorem może być osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

#### VI. Warunki wykonania

Termin wykonania zamówienia: po zrealizowaniu przez Wykonawcę projektu/Konsorcjum minimum 50% wydatków zaplanowanego budżetu projektu. Orientacyjny termin audytu: październik/listopad 2016 r.

Miejsce wykonania audytu: w siedzibach wszystkich konsorcjantów tzn.

- a) Lider: REMIX Spółka Akcyjna, ul. Poznańska 36, 66-200 Świebodzin (woj. lubuskie),
- b) Politechnika Wroclawska, Wydział Mechaniczno-Energetyczny, Wybrzeże Wyspiańskiego 27, 50-370 Wrocław (woj. dolnośląskie).

#### VII. Etapy audytu:

1. Przed audytem:
  - a) ustalenie terminu audytu z osobami reprezentującymi Zamawiającego,
  - b) zapoznanie się z dokumentami związanymi z realizacją projektu,
  - c) przygotowanie niezbędnych dokumentów do przeprowadzenia audytu,
  - d) inne czynności niezbędne do prawidłowego wykonania audytu.
2. Przebieg audytu:
  - a) spotkanie otwierające audyt – na którym zostanie przedstawiony zakres audytu wskazanemu przedstawicielowi Zamawiającego,
  - b) badanie audytowe – oparte na analizie dokumentów oraz wyjaśnieniach z przedstawicielami

- Zamawiającego,
- c) sesja zamykająca audyt – celem spotkania zamykającego będzie przedstawienie wszystkich spostrzeżeń i wstępnych wniosków z audytu dla zapewnienia pełnego zrozumienia oraz uzyskania wyjaśnień i uwag przedstawiciela Zamawiającego,
  - d) przygotowanie końcowego raportu z audytu – po uzyskaniu od Zamawiającego uwag lub wyjaśnień Wykonawca sporządza raport końcowy.

3. Raportowanie:

Sprawozdanie z audytu powinno, jako minimum, spełniać wszystkie wymagania określone w Rozporządzeniu 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 „Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe”.

### VIII. Dopuszczalność składania ofert cząstkowych/wariantowych:

Nie dopuszcza się składania ofert wariantowych i częściowych, tzn. złożona oferta musi obejmować cały zakres zamówienia wyszczególniony w niniejszym zapytaniu ofertowym.

### IX. Sposób przygotowania i złożenia oferty:

1. Ofertę należy składać na określonych w niniejszym zapytaniu formularzach, w języku polskim w następujący sposób:
  - za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres [j.michalski@remixsa.pl](mailto:j.michalski@remixsa.pl)
  - osobiście lub przez pełnomocnika – w siedzibie Zamawiającego: REMIX S.A. ul. Poznańska 36, 66-200 Świebodzin (sekretariat, budynek A);
  - za pośrednictwem Poczty Polskiej lub firm kurierskich - na adres Zamawiającego: REMIX S.A. ul. Poznańska 36, 66-200 Świebodzin;**w terminie do 11 października 2016 do godziny 13:00. Liczy się data wpływu do siedziby Zamawiającego.**
2. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
3. Oferta musi zawierać podpisy osób uprawnionych do występowania w imieniu Wykonawcy. Jeżeli osoby działają na podstawie pełnomocnictwa, musi ono w swej treści jednoznacznie wskazywać uprawnienie do podpisania oferty. Pełnomocnictwo to musi zostać dołączone do oferty.
4. Każda poprawka w treści oferty, a w szczególności każda zmiana tj. przekreślenie, uzupełnienie, nadpisanie, etc. powinny być parafowane przez Wykonawcę. Poprawki, przekreślenia itp. dotyczące oferowanej ceny są niedopuszczalne i będą skutkowały odrzuceniem oferty.
5. Nieprzedłożenie kompletu wymaganych dokumentów będzie skutkowało odrzuceniem oferty.
6. Złożenie oferty zawierającej uchybienia formalne będzie skutkowało odrzuceniem oferty.
7. Zamawiający ma prawo odrzucić oferty o wartości niewspółmiernie niskiej w stosunku do średnich cen za tego typu usługi.
8. Zamawiający ma prawo odrzucić oferty, których cena przekracza wartość przeznaczoną w budżecie projektu na wykonanie zadania.
9. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
10. Oferent przedłoży tylko jedną ofertę. Oferta Wykonawcy, który przedłoży więcej niż jedną ofertę, zostanie odrzucona.
11. Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
12. Ewentualne pytania dotyczące zamówienia należy kierować w formie elektronicznej do dnia 5 października 2016 na adres: [j.michalski@remixsa.pl](mailto:j.michalski@remixsa.pl)
13. Termin wyłonienia Wykonawcy: do 14 października 2016.
14. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania lub do zamknięcia postępowania bez wyboru oferty bez konsekwencji prawnych i finansowych z tego wynikających.
15. Zamawiający zastrzega sobie prawo odstąpienia od zawarcia umowy z istotnych przyczyn.

16. Niniejsze zapytanie ma formę porównania ofert. Nie stanowi zapytania ofertowego w rozumieniu ustawy Prawo Zamówień Publicznych i nie daje żadnemu z oferentów prawa roszczenia udzielenia zamówienia.

#### X. Warunki udziału w postępowaniu:

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:

- a) posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, tj. spełniają warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. );

Warunek zostanie uznany za spełniony w przypadku, gdy Wykonawca złoży oświadczenie stanowiące Załącznik nr 2 oraz załączy **wykaz wykonanych w ciągu ostatnich 3 lat audytów zewnętrznych/kontroli projektów finansowanych przez NCBiR.**

- b) Nie znajdują się w stanie likwidacji ani upadłości.

Warunek zostanie uznany za spełniony w przypadku, gdy Wykonawca złoży oświadczenie stanowiące Załącznik nr 2.

- c) Nie zostali prawomocnie skazani za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych

Warunek zostanie uznany za spełniony w przypadku, gdy Wykonawca złoży oświadczenie stanowiące Załącznik nr 2.

- d) nie są powiązani osobowo ani kapitałowo z Zamawiającym.

Warunek zostanie uznany za spełniony w przypadku, gdy Wykonawca złoży oświadczenie stanowiące Załącznik nr 2.

*Ocena spełniania powyższych warunków dokonywana będzie w oparciu o złożoną ofertę i załączniki według zasady spełnienia.*

#### XI. Kryteria wyboru ofert:

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie następujących kryteriów oraz ich wagi:

1. cena ofertowa - 50%

Punkty za kryterium „Cena” zostaną obliczone wg następującego wzoru:

$$\text{cena oferty najtańszej/cena oferty badanej} \times 50 = \text{liczba punktów (C)}$$

Punktacja: od 1 do 50 pkt.

2. doświadczenie – 50%

Punkty za kryterium „Doświadczenie” zostaną obliczone wg następującego wzoru:

$$\text{liczba przeprowadzonych audytów(kontroli) projektów finansowanych przez NCBiR z badanej oferty Wykonawcy/ największa wskazana w ofertach liczba przeprowadzonych audytów(kontroli) projektów finansowanych przez NCBiR} \times 50 \text{ pkt} = \text{ilość punktów (D)}$$

Punktacja: od 1 do 50 pkt.

Zamawiający będzie rozpatrywał wyłączenie oferty zawierające przedmiot zamówienia zgodny z wymogami Zamawiającego.

Cena jednostkowa podana przez Wykonawcę za świadczoną usługę jest obowiązująca na czas ważności umowy i nie będzie podlegała waloryzacji w okresie jej trwania.

**XII. Sposób przyznawania punktacji:**

1. Maksymalna liczba punktów, którą może otrzymać oferent po sumowaniu punktów z kryteriów opisanych powyżej, wynosi 100:

$$\text{liczba punktów } P = C + D$$

2. Wybrana zostanie oferta, która uzyska największą liczbę punktów. W przypadku gdy oferta dwóch lub więcej wykonawców osiągnie taką samą liczbę punktów, decydującym kryterium będzie cena.

**XIII. Wybór wykonawcy:**

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi oferentów za pośrednictwem poczty elektronicznej lub faksem w terminie 7 dni roboczych od wyboru najkorzystniejszej oferty.

**XIV. Okres związania ofertą:**

30 dni od ostatniego dnia składania ofert.

**XV. Obowiązkowe dokumenty:**

1. Formularz ofertowy - załącznik nr 1
2. Oświadczenia Wykonawcy - załącznik nr 2
3. Wykaz zrealizowanych przez Wykonawcę audytów (kontroli) projektów finansowanych przez NCBiR w ciągu ostatnich 3 lat.

Zatwierdzam:

.....



(pieczęć firmy)

miejsowość, data.....

### FORMULARZ OFERTOWY

Dane Wykonawcy:

Nazwa.....

Siedziba.....

Adres poczty elektronicznej: .....

Numer telefonu: .....

Numer fax: .....

NIP: .....

W odpowiedzi na zapytanie ofertowe nr **GEKON.I.6.3.2016** na **przeprowadzenie audytu zewnętrznego** projektu **Kogeneracyjny układ zgazowywania osadów ściekowych z plazmowym doczyszczeniem gazu** realizowanego w ramach Programu Gekon – Generator Konceptcji Ekologicznych, współfinansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej składam następującą ofertę:

Przedmiot zamówienia	Cena netto w zł
Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu	

Osobą/osobami do kontaktów z zamawiającym jest/są:

.....

tel. kontaktowy, faks:

.....

1. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z opisem przedmiotu zamówienia, nie wnosimy żadnych zastrzeżeń oraz uzyskaliśmy informacje niezbędne do przygotowania oferty.
2. Oświadczamy, że wymagania stawiane Wykonawcy zostały przez nas zaakceptowane bez zastrzeżeń i zobowiązujemy się, w przypadku wyboru naszej oferty, do wykonania zamówienia w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
3. Oświadczamy, że cena podana w ofercie uwzględnia wszystkie koszty wykonania zamówienia. Podana cena uwzględnia wszystkie podatki, w szczególności podatek dochodowy, i inne koszty, które będą opłacane w ramach umowy.
4. Gwarantujemy, że cena podana w ofercie nie ulegnie zmianie przez okres ważności oferty (związania) oraz okres realizacji (wykonania) zamówienia.
5. Oświadczamy, że w przypadku udzielenia nam zamówienia zobowiązujemy się do zawarcia umowy w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.
6. Oświadczamy, że składamy niniejszą ofertę we własnym imieniu.
7. Potwierdzamy, że nie uczestniczymy w jakiegokolwiek innej ofercie dotyczącej tego samego postępowania.
8. Załączamy wykaz wykonanych audytów (kontroli) projektów finansowanych przez NCBiR.

.....  
Czytelne podpisy osób uprawnionych do reprezentowania  
Wykonawcy

(pieczęć firmy)

miejsowość, data.....

### Oświadczenia Wykonawcy

Ja, niżej podpisana/podpisany oświadczam, że spełniam/y następujące warunki udziału w postępowaniu nr **GEKON.I.6.3.2016** na **przeprowadzenie audytu zewnętrznego** projektu „**Kogeneracyjny układ zgazowywania osadów ściekowych z plazmowym doczyszczeniem gazu**”:

1. dotyczące braku powiązania pomiędzy podmiotami współpracującymi

A. Nie jestem powiązany/-a osobowo lub kapitałowo\* z Zamawiającym.

\*Przez powiązanie kapitałowe i osobowe rozumie się:

1. uczestniczenie w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub osobowej;
2. posiadanie przynajmniej 10% udziałów lub akcji;
3. pełnienie funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
4. pozostawanie w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

2. dotyczące sytuacji ekonomicznej i prawnej pozwalającej na realizację przedmiotu Zamówienia:

- A. Posiadam/-y uprawnienia do wykonywania działalności i czynności objętych przedmiotem Zamówienia;
- B. Posiadam/-y niezbędną wiedzę i doświadczenie niezbędne do wykonywania działalności i czynności objętych przedmiotem Zamówienia;
- C. Spełniam/-y warunki stawiane w Zapytaniu ofertowym oraz oświadczam, że przyjmuję je do wiadomości i stosowania.

.....  
Czytelne podpisy osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy