ZDW N4.362.29.2015 zw

Bydgoszcz 2015

Zapytanie ofertowe
na stronę internetową Zamawiającego

Dotyczy zapytania ofertowego na:
Wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013 dla:
Projektu nr 1 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska – Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"
Projektu nr 2 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"
Projektu nr 3 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"
Projektu nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy zwany dalej Zamawiającym zaprasza do złożenia oferty na wykonanie usługi audytu.

1. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:

Projekt nr 1 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska – Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"

Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

Projekt nr 4 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

2. Do ogólnego zakresu audytu należy:

Sprawdzenie, czy projekt jest realizowany zgodnie z uchwałą i wnioskiem o dofinansowanie projektu poprzez min. zweryfikowanie, czy wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu, czy są one poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi, czy poniesione wydatki zostały rzeczywiście poniesione i czy można je uznać za wydatki kwalifikowane. Powyższe czynności dokonywane są na podstawie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych oraz na podstawie dokumentów stanowiących zestawienie poniesionych wydatków w projekcie, które powinny odpowiadać we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację finansową i majątkową projektu

według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentu. Ponadto audytorzy badają czy system kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewnia, że ponoszone wydatki są kwalifikowane oraz rzetelnie przedstawione we wnioskach o płatność.

3. Do podstawowego zakresu przedmiotowego audytu zewnętrznego będzie należało sprawdzenie:

3.1. Czy Beneficjent realizuje projekt zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko - Pomorskiego i wnioskiem o dofinansowanie oraz z obowiązującymi przepisami prawa, w tym m.in. z:
a) Rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającym rozporządzenie nr 1260/1999,
b) Rozporządzeniem (WE) nr 1081/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1783/1999,
c) Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
d) ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity z dnia 15 maja 2009 r. Dz.U. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
e) ustawą z dnia 29 stycznia 2004r Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. 2013, poz.907 z póź.zm.),
f) ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 2 września 2009 r. (Dz.U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm),
oraz z:
g) Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą nr 70/892/07 przez Zarząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 23 października 2007r. z późniejszymi zmianami,
h) Szczegółowym Opisem Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą nr 16/170/09 Zarządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 26 lutego 2009r z póź. zmianami,
i) wytycznymi instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013.
3.2. Czy procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewniają prawidłowość realizacji projektu, rzetelność wniosków o płatność oraz że ponoszone wydatki są kwalifikowane;
3.3. Czy Beneficjent posiada odpowiednie procedury finansowo-księgowe oraz procedury dotyczące, w odniesieniu do każdej operacji i stosownie do potrzeb, specyfikacji technicznej, planu finansowego, dokumentacji przyznania pomocy, dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, sprawozdania z postępu prac oraz sprawozdań z przeprowadzonych weryfikacji i audytów;
3.4. Prowadzenia przez Beneficjenta odrębnej ewidencji księgowej na potrzeby projektu;
3.5. Kwalifikowalności wydatków oraz sposobu ich dokumentowania;
3.6. Zgodność wniosków o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu;
3.7. Wiarygodności wniosków o płatność w zakresie sprawozdawczości z realizacji projektu, odnośnie danych rzeczowych oraz osiągania zakładanych celów i wskaźników;
3.8. Czy Beneficjent wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli/audytu oraz usunął ewentualne nieprawidłowości;
3.9. Systemu archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu;
3.10. Czy Beneficjent w zakresie informacji i promocji, stosuje się do zapisów zawartych w uchwale o dofinansowanie projektu.
Do dokumentów objętych audytem zalicza się także dokumentacje przebiegu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarte umowy.
3.11. Wykonawca przekaże rezultat przeprowadzonego audytu w formie opinii wraz z końcowym raportem w 3 egzemplarzach oraz w jednym egzemplarzu na nośniku elektronicznym /płyta CD/ łącznie z:
a) pisemnym oświadczeniem, iż przeprowadzony audyt jest wykonany zgodnie z umową oraz, że przekazana opinia i raport są kompletne z punktu widzenia celu, któremu mają służyć,
b) pisemnym oświadczeniem, iż przeprowadzony audyt jest wolny od jakichkolwiek wad fizycznych i od wad prawnych.

4. Ramy czasowe oraz szacunkowa wartość audytowanych projektów

Lp	NAZWA PROJEKTU	HARMONOGRAM TERMINÓW REALIZACJI AUDYTÓW
1	2	3
1	**Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"**	wrzesień 2015r
2	**Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"**	wrzesień 2015r
3	**Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"**	wrzesień 2015r
4	**Projekt nr 4 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "**	wrzesień 2015r

Audyt powinien zostać przeprowadzony zgodnie z aktualnymi „Wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WK-P w zakresie ogólnym zasad przeprowadzania audytu projektów w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013" oraz polskimi i międzynarodowymi standardami audytu, których Wykonawca zobowiązuje się przestrzegać podczas przeprowadzania audytu.

Z uwagi na możliwość nie przyznania środków pochodzących z UE, Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmiany ilości przedmiotu zamówienia na mniejszą.

5. Termin

Zamawiający zastrzega sobie zmianę terminów dokonania audytu w zależności od:

- terminu podpisania uchwały o dofinansowanie
- faktycznych terminów zakończenia poszczególnych projektów oraz terminów zapłacenia faktur (50% kosztów kwalifikowanych)

Termin zrealizowania zamówienia będzie realizowany w następujący sposób:

a) Zamawiający zobowiązany jest niezwłocznie (w terminie 3 dni roboczych) poinformować Wykonawcę o poniesieniu 50% (bez kosztów audytu) wydatków kwalifikowanych z projektu będącego przedmiotem niniejszej umowy
b) w ciągu 3 dni kalendarzowych od daty przekazania powyższej informacji Wykonawca zobowiązany jest przystąpić do wykonywania audytu
c) w ciągu 7 dni kalendarzowych od daty rozpoczęcia wykonywania audytu Wykonawca powinien zakończyć audyt.

Termin zakończenia obejmuje czas przeznaczony na przeprowadzenie audytu łącznie z przekazaniem sprawozdania /raportu audytu Zamawiającemu.
Audyt będzie przeprowadzany w siedzibie Zamawiającego w dniach roboczych (tj. od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy).

6. O wykonanie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy dysponujący następującymi osobami zdolnymi do wykonania zamówienia:
Zamawiający wymaga aby zespół audytowy składał się co najmniej z 2 osób, które będą uczestniczyły w wykonywaniu zamówienia:

a) przynajmniej 1 osoba – posiadająca odpowiednie kwalifikacje w zakresie przeprowadzania audytu określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009r nr 157 poz. 1240 z póź. zmianami) i posiadająca doświadczenie w zakresie audytu,
b) przynajmniej 1 osoba – posiadająca odpowiednie kwalifikacje w zakresie przeprowadzania audytu określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009r nr 157 poz. 1240 z póź. zmianami) i posiadająca doświadczenie w przeprowadzeniu audytu projektu o wartości minimum 2 000 000,00 zł brutto.

7. Opis sposobu obliczenia ceny

a) Ceną oferty będzie cena brutto określona w Formularzu oferty powstała z sumy cen wszystkich projektów.
b) Cena jest to wartość wyrażona w pieniądzu w walucie PLN wraz z podatkiem Vat w wysokości 23%. Każdy wykonawca może zaproponować tylko jedna cenę i nie może jej zmienić. Rozliczenie pomiędzy zamawiającym a wykonawcą prowadzone będzie w PLN.
c) Cena powinna uwzględniać wszystkie koszty jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytego wykonania zamówienia.
d) Ceny określone przez Wykonawcę w Formularzu cenowym nie będą zmieniane w toku realizacji zamówienia i nie będą podlegały waloryzacji.

8. Kryteria oceny ofert

1. Zamawiający będzie oceniał oferty według następujących kryteriów:

Nr:	Nazwa kryterium:	Waga:
1	**Cena**	**100%**

Oferta z najkorzystniejszym bilansem kryteriów oceny ofert wskazana będzie jako najkorzystniejsza

W przypadku zainteresowania wykonaniem powyższej usługi proszę o złożenie oferty na załączonym formularzu oferty /osobiście, pisemnie, faksem/ w terminie do **11 sierpnia 2015r** do Wydziału Zamówień Publicznych:

- pok. nr 5, ul. Fordońska 6, Bydgoszcz 85-085
- nr fax: 52-37-05-740
- e-mail: a.kominiak@zdw-bydgoszcz.pl

9. Prosimy dołączyć do oferty:

- Formularz oferty - załącznik nr 1
- Oświadczenie wykonawcy o bezstronności i niezależności – załącznik nr 2
- Wykaz osób (wymaganych w pkt 6), które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności, oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami - załącznik nr 3
- Oświadczenie wykonawcy, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, posiadają odpowiednie uprawnienia - załącznik nr 4

Załączniki:
- załącznik nr 1, 2, 3, 4,
- wzór umowy
- zawartość raportu audytu

Sprawę prowadzi:
Naczelnik Wydziału Zamówień Publicznych
Anna Kominiak
tel. 52 37 05 718

Załącznik nr 1

Pełna nazwa Wykonawcy	
Adres siedziby Wykonawcy	
Ulica	
Miejscowość, kod pocztowy	
Województwo	
Adres do korespondencji	
NIP	
REGON / KRS	
Nr telefonu do kontaktu	
Nr faxu do kontaktu	
Adres e-mail do kontaktu	
Imię i nazwisko osoby upoważnionej do kontaktowania się z Zamawiającym	

FORMULARZ OFERTY

Do: Zarządu Dróg Wojewódzkich
w Bydgoszczy
ul. Fordońska 6, 85-085 Bydgoszcz

Nawiązując do zaproszenia dotyczącego zapytania ofertowego na:

Wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:

CZĘŚĆ I - Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"

CZĘŚĆ II - Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

CZĘŚĆ III - Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

CZĘŚĆ IV- Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

My niżej podpisani

.....

działając w imieniu i na rzecz:

.....

(nazwa (firma) dokładny adres Wykonawcy/Wykonawców)

1) Składamy ofertę (łączna wartość wszystkich cen projektów) za cenę:

cena brutto [ ]

w tym:

PROJEKT	wartość netto	VAT 23%	wartość brutto
Projekt nr 1 pt Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"			
Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"			
Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"			
IV. Projekt nr 4 pt." Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "			
RAZEM (Powstałą cenę brutto wpisać w pkt. 1 Formularza oferty)			

2) Zobowiązujemy się do:

a) przystąpienia do wykonywania audytu w ciągu 3 dni roboczych od daty przekazania informacji przez Zamawiającego o poniesieniu 50% (bez kosztów audytu) wydatków kwalifikowanych z projektu,

b) zakończenia audytu w ciągu 7 dni kalendarzowych od daty rozpoczęcia wykonywania audytu.

3) Warunki płatności 30 dni od daty przyjęcia faktury przez Zamawiającego.

4) W razie wybrania naszej oferty zobowiązujemy się do realizacji zamówienia.

Załącznikami do niniejszej oferty są:

a) _____

b)_____

.....

Podpis upełnomocnionego przedstawiciela Wykonawcy

_____ dn. _____

Załącznik nr 2

Imię i nazwisko/Nazwa wykonawcy .....

Adres zamieszkania/siedziba .....

Nr uprawnienia biegłego rewidenta/audytora zewnętrznego
.....

OŚWIADCZENIE O BEZSTRONNOŚCI I NIEZALEŻNOŚCI

w stosunku do badanego beneficjenta
osób/wykonawcy

Składając ofertę w postępowaniu o zamówienie publiczne prowadzonym z trybie przetargu nieograniczonego na:
Wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:
CZĘŚĆ I - Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"
CZĘŚĆ II - Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

CZĘŚĆ III - Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

CZĘŚĆ IV - Projekt nr 4 pt." Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

oświadczam, że

spełniam wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do badanego beneficjenta tj. Samorządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz Zarządu Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy ponieważ:

1) nie posiadam udziałów, akcji Beneficjenta lub innych tytułów własności lub w jednostce z nim stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
2) nie byłem/am w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
3) nie uczestniczyłem/am w ostatnich 3 latach w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
4) nie osiągnąłem/am w ostatnich 5 latach przez jeden rok co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Beneficjenta, jednostki wobec niego dominującej lub jednostek z nim stowarzyszonych, jednostek od niego zależnych lub współzależnych;
5) nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub być związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takie osoby;
6) nie byłem/am zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektu.

....., dn.....

.....
(podpis osoby/ Wykonawcy)

Załącznik nr 3

Nazwa wykonawcy .....

Adres wykonawcy .....

WYKAZ OSÓB, KTÓRE BĘDĄ UCZESTNICZYĆ W WYKONYWANIU ZAMÓWIENIA

Składając ofertę na **Wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:**
CZĘŚĆ I - Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"
CZĘŚĆ II - Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

CZĘŚĆ III - Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

CZĘŚĆ IV - Projekt nr 4 pt." Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

oświadczamy, że w wykonaniu zamówienia uczestniczyć będą następujące osoby:

Lp	Imię Nazwisko - zakres wykonywanych czynności	Kwalifikacje zawodowe	Doświadczenie osoby	Podstawa dysponowania
1				
2				
3				

Oświadczam, że:
1. dysponujemy osobą wymienioną w pozycji ..... wykazu*
2. nie dysponujemy osobą wymienioną w pozycji ..... Wykazu, lecz będziemy dysponować, na potwierdzenie czego załączamy pisemne zobowiązanie podmiotu/ów trzeciego do udostępnienia ww. osób.

.....
Podpis upełnomocnionego przedstawiciela Wykonawcy

..... dn. .....

Załącznik nr 4

Nazwa wykonawcy .....

Adres wykonawcy .....

OŚWIADCZENIE WYKONAWCY

w sprawie uprawnień pracowników przewidzianych do **Wykonania usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:**

CZĘŚĆ I - Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"

CZĘŚĆ II - Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

CZĘŚĆ III - Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

CZĘŚĆ IV - Projekt nr 4 pt."Przebudowa Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

Działając w imieniu: .....

.....

/ nazwa Wykonawcy/

będąc należycie upoważnionym do jego reprezentowania oświadczam, że: **osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia – wymienione w załączniku nr 5 – posiadają wymagane uprawnienia.**

.....

Podpis upełnomocnionego przedstawiciela Wykonawcy

....., dn. .....

Projekt współfinansowany z EFRR Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013, oś priorytetowa I – Rozwój Infrastruktury Technicznej, działanie 1.1 – Infrastruktura Drogowa.

Wzór umowy

UMOWA Nr ZDW N4.362.29.2015r.

z dnia .....2015r.

zawarta pomiędzy:

Zarządem Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy

ul. Fordońska 6, 85-085 Bydgoszcz

NIP: 554-22-19-944 REGON 092364160

zwanym dalej „Zamawiającym" w imieniu którego działają:

Mirosław Kielnik - Dyrektor

Justyna Herzberg - Główny Księgowy

a

.....

zwanym dalej „Wykonawcą" w imieniu którego działa:

.....

zwanymi dalej „Stronami"

Niniejsza umowa jest wynikiem wyboru przez Zamawiającego oferty w prowadzonym postępowaniu w trybie zapytania ofertowego poniżej kwoty 30 000 euro zgodnie z art. 4 ust. 8 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych

§ 1

Zamawiający zleca, a Wykonawca przyjmuje do realizacji: **Wykonanie usługi audytu zewnętrznego w zakresie realizacji projektów współfinansowanych w ramach RPO WK-P w latach 2007-2013:**

CZĘŚĆ I - Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"

CZĘŚĆ II - Projekt nr 2 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"

CZĘŚĆ III - Projekt nr 3 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"

CZĘŚĆ IV - Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "

zgodnie z:
- zapytaniem ofertowym przesłanym w dniu ..... przez Zamawiającego,
- ofertą złożoną przez Wykonawcę w dniu .....

§ 2

Do podstawowego zakresu przedmiotowego audytu zewnętrznego należy sprawdzenie:

1. Czy Beneficjent realizuje projekt zgodnie z uchwałą i wnioskiem o dofinansowanie oraz z obowiązującymi przepisami prawa, w tym m.in. z:

a) Rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającym rozporządzenie nr 1260/1999,

b) Rozporządzeniem (WE) nr 1081/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1783/1999,

c) Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

d) ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity z dnia 15 maja 2009 r. Dz.U. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),

e) ustawą z dnia 29 stycznia 2004r Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2013 poz. 907),

f) ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tj. Dz.U. Z 2013 poz 330 z późn. zm),

oraz z:

g) Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą nr 70/892/07 przez Zarząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 23 października 2007 r z późniejszymi zmianami,

h) Szczegółowym Opisem Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą nr 16/170/09 Zarządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 26 lutego 2009r z póź. zmianami,

i) wytycznymi instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013.

2.1. Czy procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewniają prawidłowość realizacji projektu, rzetelność wniosków o płatność oraz że ponoszone wydatki są kwalifikowane;

2.2. Czy Beneficjent posiada odpowiednie procedury finansowo-księgowe oraz procedury dotyczące, w odniesieniu do każdej operacji i stosownie do potrzeb, specyfikacji technicznej, planu finansowego, dokumentacji przyznania pomocy, dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, sprawozdania z postępu prac oraz sprawozdań z przeprowadzonych weryfikacji i audytów;

2.3. Prowadzenia przez Beneficjenta odrębnej ewidencji księgowej na potrzeby projektu;

2.4. Kwalifikowalności wydatków oraz sposobu ich dokumentowania;

2.5. Zgodność wniosków o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu;

2.6. Wiarygodności wniosków o płatność w zakresie sprawozdawczości z realizacji projektu, odnośnie danych rzeczowych oraz osiągania zakładanych celów i wskaźników;

2.7. Czy Beneficjent wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli/audytu oraz usunął ewentualne nieprawidłowości;

2.8. Systemu archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu;

2.9. Czy Beneficjent w zakresie informacji i promocji, stosuje się do zapisów zawartych w umowie o dofinansowanie projektu.

Do dokumentów objętych audytem zalicza się także dokumentacje przebiegu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarte umowy.

3. Wykonawca przekaże rezultat przeprowadzonego audytu dla każdego z projektów w formie opinii wraz z końcowym raportem w 3 egzemplarzach oraz w jednym egzemplarzu na nośniku elektronicznym /płyta CD/ łącznie z:

a) pisemnym oświadczeniem, iż przeprowadzony audyt jest wykonany zgodnie z umową oraz, że przekazane opinie wraz z końcowymi raportami są kompletne z punktu widzenia celu, któremu mają służyć,

b) pisemnym oświadczeniem, iż przeprowadzony audyt jest wolny od jakichkolwiek wad fizycznych i od wad prawnych.
4. Wykaz opracowań oraz pisemne oświadczenia, o których mowa odpowiednio w ust. 3 pkt a i b, stanowią integralną część przedmiotu odbioru audytu.

§ 3

Strony umowy deklarują ścisłą współpracę w zakresie wymaganym dla prawidłowego wykonania niniejszej umowy, z zastrzeżeniem, że audyt musi być prowadzony w sposób niezakłócający bieżącej pracy jednostek organizacyjnych Zamawiającego.

§ 4

1. W celu prawidłowego i rzetelnego wykonania przedmiotu umowy Zamawiający, udostępni Wykonawcy w okresie trwania niniejszej umowy, materiały niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, a w szczególności:
a) dokumenty formalno – prawne projektu,
b) ewidencję finansowo – księgową w części dotyczącej analizowanego projektu w tym dowody źródłowe,
c) wszelkie inne dokumenty mające związek z realizacją i rozliczeniem projektu.

2. Do kierowania realizacją przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza:
audytora: .....
audytora: .....

3. Do kontaktów roboczych z Wykonawcą w zakresie niniejszej umowy Zamawiający wyznacza:
p. Justynę Herzberg – Głównego Księgowego,
p. Piotra Jaworskiego – Naczelnika Wydziału Inwestycji,
P. Annę Kominiak – Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych,

§ 5

1. Wymaga się zrealizowania zamówienia dla każdego z projektów w terminie 7 dni kalendarzowych po poniesieniu przez Beneficjenta 50% kosztów kwalifikowanych dla każdego z projektu.

2. Termin, o którym mowa w ust. 1 obejmuje czas przeznaczony na przeprowadzenie audytu łącznie z przekazaniem opinii wraz z końcowym raportem w formie, o której mowa w § 2 ustęp 3.

3. Zamawiający zobowiązany jest w terminie do 3 dni roboczych poinformować Wykonawcę o poniesieniu 50% (bez kosztów audytu) wydatków kwalifikowanych w każdym z projektów będących przedmiotem niniejszej umowy.

4.Wykonawca jest zobowiązany w ciągu 3 dni roboczych od daty przekazania informacji o której mowa w ust. 3 przystąpić do wykonania audytu.

§ 6

1. Wynagrodzenie za wykonaną usługę - zgodnie ze złożoną ofertą Wykonawcy z dnia ....., która stanowi integralną część niniejszej umowy – ustala się w wysokości :

..... zł brutto

w tym:

PROJEKT	wartość netto	VAT 23%	wartość brutto
Projekt nr 1 pt." Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska - Inowrocław, odc. od 46+800 do km 51+800 (klasa G) na terenie gminy Barcin"			

Projekt nr 2 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 550 Chełmno – Unisław, m. Chełmno ul. Toruńska od km 2+663 do km 5+014"			
Projekt nr 3 pt. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 551 Strzyżawa Wąbrzeźno w Unisław od km 14+150 do km 15+974"			
Projekt nr 4 pt."Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 249 m. Solec Kujawski ul. 23 Stycznia "			
RAZEM			

2. Ceny ryczałtowe, wykazane przez Wykonawcę w FORMULARZU OFERTOWYM, obowiązują w okresie trwania umowy i nie będą podlegały zmianom.

3. Ceny określone przez Wykonawcę w FORMULARZU OFERTY uwzględniają wszystkie koszty jakie Wykonawca ponosi z tytułu realizacji przedmiotu umowy, między innymi:

- robociznę bezpośrednia,
- wartość zużytych materiałów,
- koszty dojazdów,
- amortyzacje sprzętu,
- koszty pośrednie,
- zysk kalkulacyjny,
- podatki

4. Zamawiający dokona zapłaty faktury VAT w terminie 30 dni licząc od daty jej doręczenia i przyjęcia przez Zamawiającego.

5. Wynagrodzenie netto nie ulega zmianie przez cały czas trwania umowy. Wynagrodzenie brutto może się zmienić tylko w przypadku zmiany stawki VAT określonej przepisami ustawy o podatku VAT.

6. Uregulowane przez Zamawiającego zobowiązania za wykonana usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień, uzupełnień. Wykonawca jest zobowiązany do wykonania powyższych czynności w ciągu 7 dni kalendarzowych licząc od dnia otrzymania zawiadomienia od Zamawiającego.

§ 7

1. Z przekazania opinii wraz z końcowym raportem zostanie sporządzony protokół odbioru, podpisany przez obie Strony.

2. Podstawą do wypłaty Wykonawcy wynagrodzenia jest wystawiona przez Wykonawcę faktura VAT z załączonym odpowiednim oświadczeniem, o którym mowa w § 2 ustęp 3 oraz podpisanym protokołem odbioru.

3. Zamawiający będzie dokonywał wpłat na konto Wykonawcy tj. ..... Bank, oddział, nr konta .....
w terminie do 30 dni od daty otrzymania i zatwierdzenia faktury, wystawionej na podstawie protokółu odbioru.
Za datę zapłaty uznaje się datę polecenia obciążenia rachunku Zamawiającego na rzecz wskazanego rachunku Wykonawcy.

§ 8

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku niewykonania bądź nienależytego wykonania przedmiotu umowy po uprzednim

bezskutecznym wezwaniu Wykonawcy do przystąpienia do wykonania umowy lub usunięcia wad. wykonania.

2. Wykonawca zobowiązany jest do zapłacenia kar umownych z tytułu:
a) opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy określonego w §1 – wysokości 0,2% wynagrodzenia umownego brutto każdego z projektów za każdy dzień kalendarzowy opóźnienia licząc od ustalonego przez strony w § 5 terminu wykonania przedmiotu umowy.
b) opóźnienia w usunięciu wad przedmiotu umowy w wysokości 0,2% wynagrodzenia umownego brutto każdego z projektów za każdy dzień kalendarzowy opóźnienia licząc od ustalonego przez strony na usuniecie wad, a w przypadku braku jego ustalenia od upływu terminu, o którym mowa w § 5.
c) W przypadku odstąpienia Wykonawcy od umowy z przyczyn niezależnych od Zamawiającego, lub odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy lub rozwiązania umowy z przyczyn wskazanych w ustępie 1, Wykonawca zapłaci karę umowną w wysokości 10 % wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1.
d) W przypadku stwierdzenia nienależytego wykonania przedmiotu umowy Wykonawca jest zobowiązany do nieodpłatnego usunięcia wad w terminie 10 dni od daty powiadomienia przez Zamawiającego.

§ 9

1. Wykonawca udziela Zamawiającemu 1 rok rękojmi za wady fizyczne i prawne audytu oraz 2 lata gwarancji.

2. Wykonawca jest odpowiedzialny względem Zamawiającego z tytułu rękojmi oraz gwarancji za wady fizyczne i prawne przedmiotu umowy, stwierdzone w toku czynności odbioru i powstałe w okresie trwania rękojmi przez okres 1 rok i w okresie trwania gwarancji przez okres 2 lat od daty odbioru przez Zamawiającego ostatecznego raportu wraz ze sprawozdaniem. Zamawiający może dochodzić swoich roszczeń z tych tytułów także po tym okresie, jeżeli poinformował o swoich roszczeniach przed upływem tych terminów.

§ 10

Wykonawca i osoby występujące w jego imieniu zobowiązują się do zachowania w tajemnicy wszelkich faktów i okoliczności poznanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy.

§ 11

1. Wykonawca oświadcza, że jego prawa autorskie do przedmiotu umowy nie będą ograniczone w zakresie objętym niniejszą umową.

2. Z chwilą oddania przedmiotu umowy, Wykonawca przenosi na Zamawiającego wszelkie zbywalne autorskie prawa majątkowe bez ograniczenia.

§ 12

1. W sprawach nie uregulowanych postanowieniami niniejszej umowy mają zastosowanie przepisy Ustawy Prawo Budowlane, Kodeksu Cywilnego .

2. Wykonawca nie może dokonać przeniesienia swoich wierzytelności wobec Zamawiającego na osoby lub podmioty trzecie bez uprzedniej zgody Zamawiającego. Jakakolwiek cesja dokonana bez takiej zgody nie będzie ważna i stanowić będzie istotne naruszenie postanowień umowy.

§ 13

Umowę niniejszą sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Zamawiający Wykonawca

Raport z audytu powinien zawierać następujące elementy:

1) Informacje ogólne:
- nazwę i adres audytowanego Beneficjenta,
- datę sporządzenia raportu,
- numer audytowanego wniosku,
- imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie,
- okres objęty audytem.

2) Cele i metodologia audytu:
- cel audytu,
- zakres przedmiotowy audytu,
- podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzania audytu,
- informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru dokumentów do audytu.

3) Wykaz dokumentów, na podstawie których stwierdzono stan faktyczny w wymienionych wyżej obszarach lub zaznaczenie braków w dokumentacji, którą winny jest przechować Beneficjent.

4) Wykaz procedur wewnętrznych podlegających audytowi oraz ocena przyjętych rozwiązań proceduralnych.

5) Opis stanu faktycznego zgodnie ze szczegółowym zakresem audytu zawartym w umowie na przeprowadzenie audytu.

6) Wykaz osób, które udzielały wyjaśnień w związku z audytowanymi obszarami, wraz z opisem udzielonych wyjaśnień.

7) Wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz znaczenia, czy jakichkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy.

8) Określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień.

9) Uwagi i zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień lub wprowadzenia usprawnień.

10) Opinia w zakresie spełniania wszystkich wymogów określonych w zakresie ogólnym i szczegółowym audytu.