



PSONI Koło w Gorzowie Wlkp.

ul. Walczaka 1

66 – 400 Gorzów Wlkp.

tel. + 48 697 982 438

email: zarzad@psonigorzow.org.pl

<http://www.psonigorzow.org.pl>

Gorzów Wlkp. 17.01.2025 r.

Zaproszenie

do złożenia oferty na przeprowadzenie audytów zewnętrznych dwóch projektów współfinansowanych ze środków PFRON realizowanych przez PSONI Koło w Gorzowie Wlkp., w ramach Konkursu PFRON 1/2023 pn. "Możemy więcej".

Celem audytu zewnętrznego jest zbadanie realizacji dwóch projektów pod względem legalności, gospodarności, rzetelności, a także przejrzystości i jawności oraz wydanie raportu z audytu wraz z zaleceniami i opinią.

I. DANE ZAMAWIAJĄCEGO:

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Gorzowie Wlkp. z siedzibą przy ul. Walczaka 1 w Gorzowie Wlkp.

NIP: 5991745978

Regon: 210011923

Adres strony internetowej Zamawiającego: <http://www.psonigorzow.org.pl>

email: zarzad@psonigorzow.org.pl

Rodzaj Zamawiającego: Stowarzyszenie

Status organizacji pożytku publicznego: TAK

Zamawiający jest płatnikiem VAT: NIE

II OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

1. Przedmiotem zapytania ofertowego jest zrealizowanie usługi polegającej na przeprowadzeniu audytu dwóch projektów realizowanych w ramach konkursu 1/2023 PFRON pn. "Możemy więcej" współfinansowanych przez PFRON.

2. Audyt realizowanych projektów powinien obejmować okres od 01.04.2024 r. do dnia rozpoczęcia audytu zewnętrznego.

3. Projekty podlegające audytowi:

3.1. **UMOWA nr UM/PW9/2024/2/O_LUBUSKI/5655** o zlecenie realizacji zadań w ramach art. 36 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Projekt pn. „**Kompleksowe wsparcie drogą ku samodzielności i udział w życiu społecznym**”, realizowany w terminie od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2026 r. Kierunek pomocy 2: „**zwiększenie samodzielności osób niepełnosprawnych**”. Typ projektu 3: „**Prowadzenie rehabilitacji w placówce (rehabilitacja ciągła)**.”

Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 449 760,42 złotych (słownie złotych: czterysta czterdzieści dziewięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt 42/100), w tym:

a) w okresie **od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r. – 218 657,84 złotych** (słownie złotych: dwieście osiemnaście tysięcy sześćset pięćdziesiąt siedem 84/100);

b) w okresie **od dnia 1 kwietnia 2025 r. do dnia 31 marca 2026 r. – 231 102,58 złotych** (słownie złotych: dwieście trzydzieści jeden tysięcy sto dwa 58/100).

Audytowi podlega pierwszy okres realizacji projektu tj. okres od 01.04.2024 r. do dnia rozpoczęcia audytu zewnętrznego.

3.2. UMOWA nr UM/PW9/2024/2/O_LUBUSKI/5652 o zlecenie realizacji zadań w ramach art. 36 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Projekt pn. „**Na swoim i bardziej samodzielnie.**”, realizowany w terminie od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2026 r. Kierunek pomocy 2: „**zwiększenie samodzielności osób niepełnosprawnych**” Typ projektu 3: „Prowadzenie rehabilitacji w placówce (rehabilitacja ciągła)”.

Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 704 702,20 złotych (słownie złotych: siedemset cztery tysiące siedemset dwa 20/100), w tym:

- a) w okresie **od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r. – 339 598,20 złotych** (słownie złotych: trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt osiem 20/100);
- b) w okresie **od dnia 1 kwietnia 2025 r. do dnia 31 marca 2026 r. – 365 104,00 złotych** (słownie złotych: trzysta sześćdziesiąt pięć tysięcy sto cztery 00/100).

Audytowi podlega pierwszy okres realizacji projektu tj. okres od 01.04.2024 r. do dnia rozpoczęcia audytu zewnętrznego.

III. ZAKRES AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

1. Audytor dokonuje oceny zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi audytu zewnętrznego zadań/projektów finansowanych w części lub w całości ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - Załącznik do uchwały nr 69/2020 Zarządu PFRON z dnia 2 października 2020 r.” Wytyczne stanowią załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.

Link do wytycznych na stronie PFRON:

<https://www.pfron.org.pl/organizacje-pozarzadowe/projekty-i-konkursy-dla-organizacji-pozarzadowych/zadania-zlecane-aktualnie-realizowane-konkursy/mozemy-wiecej-konkurs-12023/dokumentacja-konkursowa/wytyczne-dotyczace-audytu-zewnetrznego-mozemy-wiecej-konkurs-12023/>

IV. RAPORT/SPRAWOZDANIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

1. Wykonawca po wykonaniu zadania, zobowiązany jest do przekazania zamawiającemu raportu/sprawozdania z przeprowadzonego audytu, który należy sporządzić zgodnie z wytycznymi dostępnymi w powyższym linku (VIII. **Raport/sprawozdanie z audytu zewnętrznego.**)

2. Jednostka audytowana ma prawo do odniesienia się do raportu/sprawozdania.

V. WYBÓR AUDYTORA:

1. O udzielenie zlecenia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędne doświadczenie oraz dysponują osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu co znaczy, że:

- a) posiadają udokumentowane przeprowadzenie audytu co najmniej 3 zadań/projektów finansowanych ze środków publicznych;
- b) posiadają udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych;
- c) posiadają udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego;

2. Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny zadania/projektu powinien być co najmniej dwuosobowy. W skład zespołu powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

3. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania/projektu zobligowany jest do złożenia:

- a) formularza ofertowego – stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zapytania;
- b) wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania, zgodnego ze wzorem określonym w załączniku nr 3 do niniejszego zapytania;
- c) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia, zgodnego ze wzorem określonym w załączniku nr 4 do niniejszego zapytania;
- d) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.

4. Dokumenty, o których mowa w ust. 3 powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio uczestniczyć w wykonaniu audytu, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia na przeprowadzenie audytu.

5. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytów zobligowany jest do złożenia aktualnego odpisu z ewidencji działalności gospodarczej lub KRS-u (maksymalnie sprzed trzech miesięcy od daty złożenia oferty lub aktualny wydruk z portalu ekrs.ms.gov.pl lub ceidg.gov.pl)

6. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego Wnioskodawcy. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt zewnętrzny:

- a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
- b) jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (np.: pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
- c) w ostatnich 3 latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
- d) osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt);
- e) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby;
- f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności;
- g) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

7. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać również wymóg bezstronności i niezależności od PFRON. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim niepozostawanie w stosunku pracy z PFRON osób wykonujących audyt zewnętrzny.

8. Osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny składają pisemne oświadczenie o bezstronności i niezależności. Oświadczenia będą stanowiły załączniki do umowy podpisywanej pomiędzy Wnioskodawcą a wykonawcą audytu zewnętrznego. Oświadczenia będą wymagane na etapie podpisywania umowy na wykonanie zamówienia. Wzór oświadczenia o bezstronności i niezależności stanowi załącznik nr 5 do niniejszego zapytania.

Link do oświadczenia, które jest załącznikiem do wytycznych na stronie PFRON:

<https://www.pfron.org.pl/organizacje-pozarzadowe/projekty-i-konkursy-dla-organizacji-pozarzadowych/zadania-zlecane-aktualnie-realizowane-konkursy/mozemy-wiecej-konkurs-12023/dokumentacja-konkursowa/wytyczne-dotyczace-audytu-zewnetrznego-mozemy-wiecej-konkurs-12023/>



VI. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

1. Termin wykonania usługi: od 17 lutego do 03 marzec 2025
2. Termin przygotowania raportów do 17 marca 2025

VII. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

1. Oferta powinna być sporządzona na formularzu ofertowym, który stanowi **zał. nr 2 do niniejszego zapytania**.
2. Oferta winna być złożona w języku polskim i podpisana czytelnie przez osobę/osoby do reprezentowania wykonawcy. Załączniki, skany, kopie winny być podpisane i opieczetowane.
3. Każdy z oferentów może złożyć tylko 1 ofertę,
4. Oferta winna zawierać wykaz wykonanych audytów i wykaz osób uczestniczących w audycie, złożonych na **załącznikach 3 i 4 niniejszego zapytania**.
5. Załączone dokumenty potwierdzające kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób przeprowadzających audyt jak i podmiotu ubiegającego się o wykonanie usługi winny być podpisane przez osoby uprawnione bądź upoważnione do składania oferty.

VIII. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Oferta powinna być przesłana drogą elektroniczną na adres email: zarzad@psonigorzow.org.pl
Bądź za pośrednictwem: poczty, kuriera lub też dostarczona osobiście **do dnia 31 stycznia 2025. do godziny 14:00** na adres:
PSONI Koło w Gorzowie Wlkp.,
ul. Walczaka 1
66 400 Gorzów Wlkp.
2. Wybór oferty nastąpi w dniu **04 lutego 2025r. do godziny 15:00**
3. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
4. Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
5. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

VI. OCENA OFERT

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie następujących kryteriów:
Cena 100%

VII. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY

O wyborze oferenta Zamawiający zawiadomi pocztą email. Informacji o wyborze będzie można uzyskać drogą telefoniczną.

VIII. DODATKOWE INFORMACJE

Osoba upoważniona do udzielania dodatkowych informacji – Dyrektor BOP PSONI Koło w Gorzowie Wlkp. Beata Piwowska tel. 535 535 062, w dni robocze w godzinach 11:30 – 12:30. oraz pocztą email: zarzad@psonigorzow.org.pl