



Z A T W I E R D Z A M:

Staszów, dnia 02.10.2024 r.

Przewodnicząca Zarządu – Halina Łabuda

ZAPYTANIE OFERTOWE

na potrzeby postępowania o udzielenie zamówienia
na zewnętrzny audyt projektów finansowanych ze środków publicznych (PFRON)
za okres: 01 kwietnia 2024 r. do 31 marca 2025 r.

1. Nazwa i adres Zamawiającego:

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną Koło w Staszowie
ul. Rytwiańska 23, 28-200 Staszów, NIP 8661504724, REGON 260341290, KRS 0000340730
Telefon: 15 864 37 09
Faks: 15 864 37 09
Adres strony internetowej: www.psoni-staszow.org
Adres poczty elektronicznej: orew.staszow@psouu.org.pl

2. Informacje ogólne:

Niniejsze zamówienie nie podlega przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2015, poz. 2164 ze zm.). Postępowanie jest prowadzone w formie zapytania ofertowego o cenę zgodnie z zasadą konkurencyjności.

3. Opis przedmiotu zamówienia:

- a. Klub Terapeutyczny szansą na aktywność – edycja IV
- b. Trening mieszkaniowy drogą do samodzielności – edycja IV
- c. Ośrodek Rehabilitacji Diennej szansą na wszechstronny rozwój – edycja II

4. Wnioskodawca chcąc zapewnić odpowiednią jakość audytu wymaga posiadania niezbędnego doświadczenia oraz dysponowania osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu. Przez podmioty o niezbędnym doświadczeniu należy rozumieć podmioty:

- a. dysponujące osobami o udokumentowanych kwalifikacjach;
 - b. posiadające udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty);
 - c. posiadające udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych;
 - d. posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego lub audytu wewnętrznego.
5. Przez osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie w zakresie przeprowadzania audytu należy rozumieć osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.). W przypadku osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu zewnętrznego zadania/projektu warunki wskazane w ust. 4 pkt b-d stosuje się odpowiednio.
6. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania/projektu zobligowany jest do złożenia:
- a. wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania;
 - b. wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia;

- c. potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów poświadczających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
7. Dokumenty, o których mowa w ust. 7, 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. Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiedniego doświadczenia przez podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania/projektu powinno stanowić wymóg w stosunku do oferentów ubiegających się o zlecenie tej usługi.
8. 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.
9. 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 audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego zadania/projektu;
 - b. jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Jednostki audytowanej albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
 - c. osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Jednostki audytowanej, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt;
 - d. w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego;
 - 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 audytowanej albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby;
 - f. jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem/projektem, który następnie audytuje;
 - g. z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.
10. 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 nie pozostawanie w stosunku pracy z PFRON osób wykonujących audyt zewnętrzny.
11. Osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny składają pisemne oświadczenie o bezstronności i niezależności (załącznik nr 1).
12. Zamawiający nie przewiduje składania ofert częściowych.
13. Termin wykonania zamówienia - do dnia 10.04.2025 r.
14. Termin związania ofertą - 30 dni.
15. Miejsce i termin składania ofert - siedziba Zamawiającego – **pokój nr 15 - administracja**, w terminie do dnia **04.11.2024 r. do godz. 12:00**.