

**Zapytanie ofertowe na przeprowadzenie audytów zewnętrznych projektów
współfinansowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie Al. Jana Pawła II nr 13, zwanego dalej
„PFRON”**

I. Zamawiający:

Fundacja Heros ul. Z. Krasińskiego 2/30,

20 – 709 Lublin

NIP: 712-32-69-298

REGON: 061375310

tel. 570 122 110

e-mail: fundacjaheros@gmail.com

Strona internetowa zamawiającego: www.fundacjaheros.org

II. Opis przedmiotu zamówienia:

Niniejsze zamówienie zostaje dokonane zgodnie z zasadą konkurencyjności i „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”.

Wspólny Słownik Zamówień (CPV):

79212000-3 –usługi audytu

Przedmiotem zamówienia jest: usługa przeprowadzenia audytów zewnętrznych wraz z wykonaniem raportów do projektów:

1. **„Kierunek samodzielność II”** w ramach konkursu nr 1/2021 pn. „Sięgamy po sukces” z dnia 07.11.2021 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 2: zwiększenie samodzielności osób niepełnosprawnych; typ projektu: wsparcie realizowane poza placówką (w szczególności kursy, szkolenia, warsztaty, grupowe i indywidualne zajęcia, usługi wspierające).
 - Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000293/03/D z dn. 21.04.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
 - Okres realizacji projektu: 01.04.2022 r. – 31.03.2023 r.
 - Projekt jest łącznie realizowany dla 80 osób niepełnosprawnych.
 - Okres, który ma być objęty audytem: od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
 - Liczba BO objętych audytem: 80 Beneficjentów Ostatecznych (dalej BO).
 - Wartość projektu: 756 350,81 zł
2. **„Gotowi do pracy II”** w ramach konkursu nr 1/2021 pn. „Sięgamy po sukces” z dnia 07.11.2021 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: wejście osób niepełnosprawnych na rynek

pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy bez wykorzystania metody zatrudnienia wspomaganego.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000311/03/D z dn. 17.05.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2022 r. – 31.03.2025 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 270 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: I edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem I edycji projektu: 90 BO.
- Wartość projektu: 1 646 846,23 zł

3. „Zatrudnienie wspomagane szansą na pracę!” w ramach konkursu nr 1/2021 pn. „Sięgamy po sukces” z dnia 07.11.2021 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy poprzez wykorzystanie metody zatrudnienia wspomaganego.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000310/03/D z dn. 17.05.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2022 r. – 31.03.2025 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 540 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: I edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem I edycji projektu: 180 BO.
- Wartość projektu: 2 377 323,98 zł

4. „Droga do samodzielności II” w ramach konkursu 1/2020 pn. „Pokonamy bariery” z dnia 09.10.2020 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 2: Zwiększenie samodzielności osób niepełnosprawnych.; typ projektu: prowadzenie rehabilitacji w placówce (rehabilitacja ciągła).

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000247/03/D z dn. 15.04.2021 r. wraz z aneksem nr 2. z dn. 28.11.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2021 r. – 31.03.2024 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 210 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: II edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem I edycji projektu: 70 BO.
- Wartość projektu: 921 575,00 zł

5. „Kurs na niezależność!” w ramach konkursu 1/2020 pn. „Pokonamy bariery” z dnia 09.10.2020 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy poprzez wykorzystanie metody zatrudnienia wspomaganego.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000245/03/D z dn. 13.04.2021 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2021 r. – 31.03.2024 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 280 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: II edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem II edycji projektu: 100 BO.
- Wartość projektu: 1 713 495,40 zł.

6. **„Aktywizacja zawodowa osób niepełnosprawnych w okresie pandemii koronawirusa!”** w ramach konkursu 1/2020 pn. „Pokonamy bariery” z dnia. 09.10.2020 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: Wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy bez wykorzystania metody zatrudnienia wspomagane.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000246/03/D z dn. 13.04.2021 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2021 r. – 31.03.2024 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 280 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: II edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem II edycji projektu: 100 BO.
- Wartość projektu: 1 940 957,23 zł.

7. **„Pora na pracę!”** w ramach konkursu nr 1/2019 pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ” z dnia 09.09.2019 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy poprzez wykorzystanie metody zatrudnienia wspomagane.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000211/03/D z dn. 21.01.2020 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2020 r. – 31.03.2023 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 240 osób niepełnosprawnych.
- Okres, który ma być objęty audytem: III edycja projektu od 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem III edycji projektu: 80 BO
- Wartość projektu: 1 598 463,60 zł.

8. **„Kompetentni na rynku pracy!”** w ramach konkursu nr 1/2019 pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ” z dnia 09.09.2019 r. o zlecenie realizacji zadań w ramach kierunku pomocy 1: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy; typ projektu: wejście osób niepełnosprawnych na rynek pracy poprzez wykorzystanie metody zatrudnienia wspomagane.

- Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000212/03/D z dn. 21.01.2020 r. wraz z aneksem nr 4 z dn. 24.11.2022 r.
- Okres realizacji projektu: 01.04.2020 r. – 31.03.2023 r.
- Projekt jest łącznie realizowany dla 180 osób niepełnosprawnych
- Okres, który ma być objęty audytem: III edycja projektu 01.04.2022 r. do dnia audytu.
- Liczba BO objętych audytem III edycji projektu: 60 BO
- Wartość projektu: 1 372 830,77 zł.

Termin przeprowadzenia audytu: 01.03.2023 r. – 31.03.2023 r.

III. Zakres audytu:

1. Audytor dokonuje oceny dokumentów związanych z realizowanym zadaniem/projektem w odniesieniu do działań zrealizowanych przez Wnioskodawcę. Ocenie audytora podlega zgodność realizacji zadania/projektu z jego założeniami określonymi we wniosku oraz w umowie. Podczas audytu badana jest wiarygodność danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych przez Wnioskodawcę dokumentach.

2. W ramach audytu badane jest w szczególności czy:
- księgi rachunkowe - w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadania/projektu,
 - dowody księgowe, stanowiące podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych,
 - zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktur VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane przez Wnioskodawcę do rozliczenia przyznanego dofinansowania,
- są zgodne ze stanem faktycznym realizacji zadania/projektu (w tym czy prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową zadania/projektu, według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów), a także czy odpowiadają wymogom zawartym w umowie.
3. Audyt obejmuje w szczególności:
- 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 czy dowody księgowe spełniają warunki określone w art. 21 oraz art. 22 ustawy o rachunkowości oraz weryfikację opisu dowodów księgowych (klauzul), wymaganych 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 i oszczędne, czy są związane z realizacją zadania/projektu, czy zostały poniesione w terminie realizacji zadania/projektu),
 - sprawdzenie wniesienia przez Wnioskodawcę wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie,
 - kontrolę zgodności prowadzenia rachunkowości z przepisami ustawy o rachunkowości, w części dotyczącej audytowanego zadania/projektu,
 - sprawdzenie, czy w zakresie zdarzeń dotyczących realizacji zadania/projektu prowadzona jest wyodrębniona dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych,
 - sprawdzenie statusu podatkowego Wnioskodawcy (w szczególności w zakresie podatku VAT),
 - weryfikację zgodności danych przekazywanych w sprawozdaniu z realizacji zadania/projektu w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji zadania/projektu,
 - weryfikację sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach zadania/projektu, zgodnie z Rozporządzeniem 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), oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781),
 - weryfikację sposobu monitorowania zadania/projektu przez Wnioskodawcę (osiągania celu zadania/projektu), dotrzymanie harmonogramu realizacji działań w zadaniu/projekcie,
 - o ile dotyczy – ocenę poprawności udzielania zamówień publicznych obejmującą w szczególności sprawdzenie, czy Wnioskodawca prawidłowo stosuje ustawę Prawo

- zamówień publicznych. W przypadku Wnioskodawców, którzy nie są zobligowani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, audyt powinien obejmować prawidłowość zakupu dostaw i usług pod względem gospodarności oraz – w przypadku powierzenia wykonania usługi wykonawcy zewnętrznemu – spełnienie zasady bezstronności, konkurencyjności i obiektywizmu; pod pojęciem „powierzenia wykonania usługi wykonawcy zewnętrznemu” należy rozumieć sytuację, w której podmiot prowadzący działalność gospodarczą otrzyma zlecenie na wykonanie usługi i będzie to zlecenie realizować przy pomocy swoich pracowników,
- f. o ile dotyczy – ocenę poprawności stosowania zasady konkurencyjności zgodnie z warunkami wskazanymi w zasadach realizacji zadania ustawowego lub w procedurach realizacji programu,
 - g. weryfikację sposobu realizacji działań promocyjnych, zgodnie z warunkami umowy,
 - h. weryfikację sposobu prowadzenia i archiwizowania dokumentacji zadania/projektu,
 - i. sprawdzenie, czy Wnioskodawca wdrożył zalecenia po przeprowadzonych kontrolach oraz usunął uchybienia, jeśli takie zostały wykryte.
4. Audyt zewnętrzny powinien zostać przeprowadzony zgodnie z „Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego”, opracowanymi przez The Institute of Internal Auditors, jako standardy audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych, stanowiącymi załącznik do Komunikatu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MR i F z 2016 r. poz. 28).
5. Audytem zewnętrznym musi być objętych co najmniej 90% kosztów projektów:
- „Kierunek samodzielność II” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000293/03/D z dn. 21.04.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
 - „Aktywizacja Zawodowa osób niepełnosprawnych w okresie pandemii koronawirusa!” - Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000246/03/D z dn. 13.04.2021 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
 - „Kurs na niezależność!” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000245/03/D z dn. 13.04.2021 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
 - „Droga do samodzielności II” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000247/03/D z dn. 15.04.2021 r. wraz z aneksem nr 2. z dn. 28.11.2022 r.
 - „Zatrudnienie wspomagane szansą na pracę!” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000310/03/D z dn. 17.05.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
 - „Gotowi do pracy II” - Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000311/03/D z dn. 17.05.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 08.12.2022 r.
- Oraz co najmniej 10% kosztów projektów:
- „Pora na pracę!” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000211/03/D z dn. 21.01.2020 r. wraz z aneksem nr 3 z dn. 24.11.2022 r.
 - „Kompetentni na rynku pracy!” - numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000212/03/D z dn. 21.01.2020 r. wraz z aneksem nr 4 z dn. 24.11.2022 r.
6. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego, Wykonawca zobowiązany jest do przygotowania raportu/sprawozdania z audytu 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”. Zamawiający ma prawo do odniesienia się do raportu/sprawozdania.

IV. Wybór Audytora:

1. Oferent zobowiązany jest do przekazania wraz z ofertą dokumentów potwierdzających niezbędne doświadczenie oraz dysponowanie osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzenia audytu.
2. 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.
3. Przez podmioty 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. 2 pkt. 2-4 stosuje się odpowiednio.
4. 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 (zał. nr 3),
 - b. wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (zał. nr 4),
 - c. potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
5. W/w dokumenty 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.
6. 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.
7. 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.
8. 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.
 9. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty, które nie podlegają wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835)."
 10. Oferent obowiązany jest do dołączenia do Oferty oświadczenia o bezstronności i niezależności wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zapytania Ofertowego.

V. Kryteria wyboru ofert.

1. Ocena ofert jest dwuetapowa: I etap stanowi ocena formalna dotycząca spełnienia przez ofertę wymogów formalnych wynikających z niniejszego zapytania ofertowego, II etap stanowi ocena merytoryczna.
2. Po spełnieniu przez Oferentów wszystkich wyżej wskazanych kryteriów formalnych oferty będą podlegały ocenie zgodnie z następującymi kryteriami:

Cena- 100%

wyliczana wg wzoru:

Cena oferowana brutto najtańszej oferty

Ilość punktów = -----x 100

Cena ofertowa brutto ocenianej oferty

Maksymalna możliwa do zdobycia liczba punktów wynosi: 100

3. Wybór najkorzystniejszej oferty odbywa się na posiedzeniu komisji oceniającej składającej się z pracowników Zamawiającego.
4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość negocjowania ceny z Oferentem, który złoży ważną najkorzystniejszą ofertę, gdy cena tej oferty przekracza budżet projektu, którym dysponuje Zamawiający. W przypadku, gdy negocjacje w zakresie wskazanym w zdaniu poprzednim nie przyniosą efektu, Zamawiający unieważni postępowanie.
5. Po wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający wezwie niezwłocznie Oferenta, który złożył najkorzystniejszą ofertę do zawarcia umowy. Jeżeli w terminie 7 dni od wezwania do podpisania

umowy Oferent nie zawrze umowy, Zamawiający może zawrzeć umowę z Oferentem, którego oferta była następna w kolejności, pod warunkiem że nie upłynął termin związania ofertą.

VI. Forma, termin i miejsce składania ofert:

1. Oferta powinna zawierać:
 - a. Wypełniony formularz ofertowy (załącznik numer 1),
 - b. Oświadczenie o bezstronności i niezależności (załącznik nr 2),
 - c. Wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (załącznik nr 3),
 - d. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (załącznik nr 4).
2. Oferty należy złożyć w jednym z następujących trybów:
 - a. osobiście poprzez doręczenie ich na adres: Fundacja Heros, ul. Z. Krasińskiego 2/30, 20-709 Lublin,
 - b. za pośrednictwem poczty elektronicznej poprzez ich przesłanie na adres: fundacjaheros@gmail.com
3. Ofertę należy złożyć do dnia 02.02.2023 r. do godziny 10.00 (liczy się data wpływu do siedziby bądź na adres elektroniczny Zamawiającego).
4. Oferta powinna być opisana w następujący sposób: Oferta: *Usługa przeprowadzenia audytu*.
5. Ze względów formalnych nie będą rozpatrywane oferty:
 - a. złożone po terminie wskazanym w rozdziale VI pkt. 3 niniejszej oferty,
 - b. złożone w niewłaściwym miejscu,
 - c. złożone w innej formie niż przewidziano w rozdziale VI niniejszej ofercie.
6. Oferta powinna być czytelna i sporządzona w języku polskim.
7. Oferta musi być podpisana przez Oferenta.
8. Wszelkie kserokopie dokumentów składanych wraz z ofertą muszą być potwierdzone za zgodność z oryginałem przez składającego ofertę. Poświadczenie kopii wymaga:
 - a. Sformułowania „za zgodność z oryginałem” oraz
 - b. Aktualnej daty oraz
 - c. Podpisu (czytelnego w przypadku braku pieczętki imiennej) osoby upoważnionej do składania oświadczeń woli w zakresie składania ofert w imieniu Oferenta),
9. W ofercie cenowej Oferent podaje całkowity koszt przeprowadzenia audytu wraz z wyszczególnieniem kosztów przeprowadzenia audytu dla każdego z projektów objętych zamówieniem.
10. Cena podana w ofercie cenowej musi obejmować wszystkie koszty niezbędne do prawidłowego zrealizowania przedmiotu zamówienia, narzuty na cenę, należne podatki i opłaty, w tym podatek VAT. Zamawiający nie będzie ponosił dodatkowych kosztów, a podana przez Oferenta cena jest stała i będzie obowiązywać przez cały okres realizacji przedmiotu zamówienia.
11. Wykonawca jest związany ofertą przez okres 30 dni od ostatniego dnia wyznaczonego na składanie ofert.
12. Oferenci ponoszą wszelkie koszty własne związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, niezależnie od wyniku Postępowania. Zamawiający w żadnym przypadku nie odpowiada za koszty

poniesione przez Oferentów w związku z przygotowaniem i złożeniem oferty. Oferenci zobowiązują się nie podnosić jakichkolwiek roszczeń z tego tytułu względem Zamawiającego.

13. Każdy Oferent może złożyć tylko jedną ofertę.
14. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych oraz ofert wariantowych.
15. Zamawiający nie dopuszcza możliwości dokonywania zmian w złożonej ofercie.
16. Zamawiający zastrzega sobie prawo do odrzucenia oferty Oferenta, jeżeli zaproponowana cena jest rażąco niska, w szczególności jest niższa o 30% od wartości zamówienia lub średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert.
17. Oferent ubiegając się o udzielenie zamówienia jest zobowiązany do wypełnienia wszystkich obowiązków formalno-prawnych związanych z udziałem w postępowaniu. Do obowiązków tych należą m.in. obowiązki wynikające z 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 (RODO), w szczególności obowiązek informacyjny przewidziany w art. 13 RODO względem osób fizycznych, których dane osobowe dotyczą i od których dane te Oferent bezpośrednio pozyskał.

VII. Inne informacje związane z realizacją zamówienia:

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do:
 - a. Odwołania postępowania, unieważnienia go w całości lub w części w każdym czasie, bez podania przyczyny,
 - b. Zamknięcia postępowania bez dokonania wyboru oferty,
 - c. Zmiany terminów wyznaczonych w zapytaniu ofertowym,
 - d. Żądania szczegółowych informacji i wyjaśnień od Oferentów na każdym etapie postępowania,
 - e. Wyłącznej interpretacji zapisów zapytania.
2. Zamawiający od chwili udostępnienia warunków, a Oferent od chwili złożenia oferty zgodnie z zapytaniem są obowiązani postępować zgodnie z postanowieniami zapytania.
3. Rozliczenia między zamawiającym a wykonawcą będą prowadzone będą wyłącznie w PLN.
4. Zamawiający nie odsyła nadesłanych ofert.
5. Zamawiający zabrania jakichkolwiek modyfikacji treści dokumentów, za wyjątkiem miejsc służących do wypełnienia oferty.
6. Oferta wymaga podpisu osób uprawnionych do reprezentowania Oferenta, zgodnie z wymaganiami ustawowymi.
7. Jakiegolwiek odstępstwo od wyżej opisanego sposobu przygotowania oferty jest równoznaczne z jej odrzuceniem, ze względu na niespełnienie kryteriów formalnych.
8. W przypadku, gdy wybrany Oferent odstąpi od podpisania umowy z Zamawiającym, możliwe jest podpisanie przez Zamawiającego umowy z kolejnym Wykonawcą, który w postępowaniu uzyskał kolejną najwyższą liczbę punktów.
9. Zamawiający może w toku badania i oceny ofert żądać od Oferentów wyjaśnień oraz dokumentów dotyczących treści złożonych ofert.
10. Oferent zobowiązany jest do zapoznania się i stosowania do dokumentu „Wytyczne dotyczące 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”, który znajduje się na stronie: <http://www.pfron.org.pl/>

11. Przedmiot zamówienia jest współfinansowany ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
12. Zapytanie oraz informacja z wyboru najkorzystniejszej oferty zostanie umieszczone pod adresem zamawiającego: ul. Krasieńskiego 2/30 w Lublinie oraz na stronie internetowej www.fundacjaheros.org
13. Osobą uprawnioną do kontaktowania się z Oferentami i udzielania wyjaśnień dotyczących postępowania jest Ewelina Skowron, kontakt w dni robocze w godz. 07.00-15.00, tel. 570 122 110; e-mail: fundacjaheros@gmail.com

VIII. Klauzula informacyjna

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 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), dalej „RODO”, Zamawiający informuje, że:

1. Administratorem danych osobowych pozyskanych w toku postępowania jest Fundacja Heros z siedzibą *ul. Z. Krasieńskiego 2/30, 20-709 Lublin*.
2. Administrator wyznaczył inspektora danych osobowych. *Kontakt w sprawach danych osobowych można uzyskać poprzez adres e-mail: iod@fundacjaheros.org.*
3. Dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust.1 lit. b i c RODO w związku z art. 43 i 44 ustawy o finansach publicznych oraz ustawy Prawo zamówień publicznych w celu udzielenia i wykonania zamówienia publicznego.
4. Odbiorcami danych osobowych mogą być instytucje ze środków których finansowane/współfinansowane jest zamówienie stanowiące przedmiot zamówienia, powołani biegli zewnątrzni - a w granicach celów ustalonych powyżej - również zewnętrzne kancelarie lub osoby świadczące usługi prawne, a także osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o przepisy obowiązującego prawa, w szczególności przepisy ustawy z 26 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz.U.2018.1330 ze zm).
5. Dane osobowe pozyskane w ramach niniejszego postępowania będą przechowywane, przez okres min. 5 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 5 lat, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
6. Posiada Pani/Pan:
 - a. na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - b. na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
 - c. na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;

- d. na podstawie art. 17 RODO prawo żądania usunięcia danych w przypadkach, gdy przetwarzanie nie następuje w celu wywiązania się z obowiązku wynikającego z przepisu prawa lub w ramach sprawowania władzy publicznej,
 - e. prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych Pani/Pana, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO.
7. Podanie danych w zakresie wymaganym ustawodawstwem jest obligatoryjne. Podanie danych osobowych może być także warunkiem zawarcia umowy, a niepodanie danych osobowych może skutkować brakiem możliwości udzielenia zamówienia.
8. przetwarzane dane osobowe nie będą wykorzystywane przez Administratora do podejmowania zautomatyzowanych decyzji.

Załączniki:

- 1. Oferta cenowa.
- 2. Oświadczenie o bezstronności i niezależności.
- 3. Wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania.
- 4. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia.