

Warszawa, dn. 05.06.2025 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE nr: 01.F.2025

dotyczy zamówienia:

przeprowadzenie audytu zewnętrznego dwóch projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w ramach dofinansowania PFRON - konkurs „Wspieramy aktywność” (1/2024)

A. WPROWADZENIE

1. Postępowanie prowadzone jest z zachowaniem zasady konkurencyjności i równego traktowania
2. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim.

B. ZAMÓWIENIE

I. ZAMAWIAJĄCY

FUNDACJA DLA DZIECI I DOROSŁYCH Z CUKRZYCĄ

Z siedzibą przy ul. Raszyńskiej 54, 02-033 Warszawa

NIP: 52515 80 629, REGON: 010294620

reprezentowana przez Dagmarę Staniszewską – Prezesa Zarządu

II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia dwóch audytów zewnętrznych projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w latach 2025–2026, współfinansowanych ze środków PFRON w ramach Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Dotyczy projektów realizowanych w ramach konkursu: „Wspieramy aktywność” (konkurs 1/2024):

- **Projekt 1)** pn. DiabTeam 2025, umowa nr: UM/PW9/2025/3/DEPT_DS_WSPOLPRACY/11095

wartość projektu: 1 789 239,90zł, realizowany w okresie 01.04.2025–31.03.2026 r.

- **Projekt 2)** pn. Kierunek Aktywność 2025, umowa nr: UM/PW9/2025/3/DEPT_DS_WSPOLPRACY/11200

wartość projektu: 1 775 781,53 złotych , realizowany w okresie 01.04.2025–31.03.2026 r.

zgodnie z wytycznymi zawartymi w **Załączniku nr.1.**

2. W ramach procedury wyłoniony zostanie jeden Wykonawca.

III. Termin wykonania zamówienia

1. Szczegółowe terminy realizacji usług zostaną ustalone po zawarciu umowy z Wykonawcą, przy czym realizacja usług planowana jest na termin luty-marzec 2026 r.
2. Wszelkie ustalenia wynikające z bieżących prac nad realizacją umowy będą odbywały się drogą elektroniczną (e-mail: fundacja@fundacja-cukrzyca.pl)

IV. Opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia warunków.

O wykonanie zamówienia może ubiegać się Wykonawca spełniający następujące warunki:

1) Oferent powinien posiadać niezbędne doświadczenie oraz dysponować osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu

1. 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;

Fundacja dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą realizuje projekty dofinansowane ze środków PFRON.

d. posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego lub audytu wewnętrznego.

2. 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. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). W przypadku osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu zewnętrznego projektu warunki wskazane w ust. 1 stosuje się odpowiednio.

3. Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego 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 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. 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.

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 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.

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 nie pozostawanie w stosunku pracy z PFRON osób wykonujących audyt zewnętrzny.

8. Osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny na etapie składania oferty składają pisemne oświadczenie o bezstronności i niezależności. Oświadczenia stanowią załączniki do umowy podpisywanej pomiędzy Zleceniodawcą a wykonawcą audytu zewnętrznego. Wzór oświadczenia o bezstronności i niezależności składanego przez osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu stanowi załącznik do zapytania ofertowego.

2) posiada uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek takich uprawnień (kopia KRS lub EDG z wykazem rodzajów prowadzonej działalności, kopie stosownych uprawnień)

a) dysponuje zasobami technicznymi i kadrowymi zdolnymi do wykonania zamówienia (oświadczenie / wzór Załącznik nr 5),

b) znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia (oświadczenie/ wzór Załącznik nr 5),

c) nie podlega wykluczeniu z postępowania (świadczenie / wzór Załącznik nr 5 i Załącznik nr 6)

2) Ocena spełnienia warunków wymaganych od Wykonawców zostanie dokonana na podstawie oświadczeń i dokumentów, załączonych do oferty, wg formuły „spełnia/ nie spełnia”.

V. Informacje o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu:

1. Wykonawca przekazuje Zamawiającemu Ofertę Wykonawcy (wg wzoru z Załącznika nr 2) wraz załącznikami:

a) Zaparaflowany Opis przedmiotu zamówienia wraz z wyceną (Załącznik nr 1)

- b) Wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (zgodnie ze wzorem z Załącznika nr 3)
- c) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia (Załącznik nr 4)
- d) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
- e) Oświadczenia (wg wzoru z Załącznika nr 5 i Załącznik nr 6)
- f) kopia aktualnego (nie starszego niż 6 mc) odpisu z KRS lub EDG z wykazem rodzajów prowadzonej działalności oraz ewentualnie kopie stosownych uprawnień

2. Oferty Wykonawców, którzy przedłożą wskazane powyżej dokumenty i oświadczenia potwierdzające spełnianie wymaganych warunków zostaną dopuszczeni do oceny.

Wykonawcy, którzy:

- nie przedłożą wymaganych dokumentów i oświadczeń,
 - nie spełniają wskazanych wymogów
- zostaną wykluczeni z dalszego postępowania.

3. W przedmiotowym postępowaniu Zamawiający dopuszcza możliwość przekazywania przez strony dokumentów, oświadczeń, wniosków, zawiadomień, etc. pisemnie na adres:

BIURO PROJEKTU

Fundacja dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą
ul. Raszyńska 54, 02-033 Warszawa

VI. Miejsce i termin składania ofert.

- 1. Oferta powinna być przesłana wraz z załącznikami za pośrednictwem: poczty (decyduje data stempla pocztowego), kuriera lub też dostarczona osobiście w zamkniętej kopercie na adres: **Biuro Projektu**, Fundacja dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą, ul. Raszyńska 54, 02-033 Warszawa do dnia **12 czerwca 2025 r.** do godz. **16:00**.
- 2. Na kopercie powinien być umieszczony numer zapytania ofertowego „**01.F.2025**”
- 3. otwarcie ofert nastąpi w dniu **16 czerwca 2025 r.** o godz. 12:00, a wyniki i wybór najkorzystniejszej oferty zostaną ogłoszone w dniu **16 czerwca 2025 r.** o godzinie 17:00 w siedzibie Biura Projektu, Fundacja dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą, ul. Raszyńska 54, 02-033 Warszawa oraz na stronie internetowej Zamawiającego: www.fundacja-cukrzyca.pl
- 4. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
- 5. Rozpatrywane będą jedynie kompletne i prawidłowo podpisane oferty złożone ze wszystkimi załącznikami:
 - a. Opis przedmiotu zamówienia wraz z wyceną (Załącznik nr 1)
 - b. Oferta Wykonawcy (Załącznik nr 2)
 - c. Wykaz wykonywanych usług (Załącznik nr 3)
 - d. Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu audytu (Załącznik nr 4)
 - e. Oświadczenia (Załącznik nr 5 i Załącznik nr 6)
- 3) Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
- 4) W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.
- 5) Zapytanie ofertowe zamieszczono na stronie internetowej Wykonawcy: www.fundacja-cukrzyca.pl

V. Opis kryteriów wyboru oferty i sposobu oceny ofert.

- 1. Kryteria wyboru oferty:
 - a. **Oferowana cena brutto** (waga punktowa: 7)
 - b. **Doświadczenie** (waga punktowa: 3)
 - i. Na rynku dłużej niż od 2020 r. (1 pkt.)
 - ii. Realizacja audytu dla projektów dofinansowanych ze środków PFRON (1 pkt.)
 - iii. Realizacja min. 2 audytów projektów o budżecie powyżej 500 000 PLN (1 pkt.)

Zamawiający dokona wyboru oferty, która uzyska najwyższą ilość punktów z sumowanych łącznie dwóch kryteriów (maksymalna ilość punktów - 10), określonych w postaci liczby zaokrąglonej do dwóch miejsc po przecinku.

- 2. Ocena punktowa będzie obliczana zgodnie ze wzorem:

$$OP = Op1 + Op2, \text{ gdzie:}$$

Fundacja dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą realizuje projekty dofinansowane ze środków PFRON.

- OP – ocena pkt. łączy za wszystkie oceniane kryteria
Op1/ Op2 - ocena pkt. za poszczególne oceniane kryteria
3. Sposób wyliczania punktów kryterium cena: $Op1 = (C_{min} / C_{oferowana}) \times 7$, gdzie:
Op1 – ocena pkt. za oceniane kryterium
C min – najniższa spośród ocenianych cena oferowana brutto
C oferowana – cena oferowana brutto
4. Sposób wyliczania punktów kryterium doświadczenie: $Op1 = (D_{oferowana} / D_{max}) \times 3$ gdzie:
Op1 – ocena pkt. za oceniane kryterium
D oferowana – wartość punktowa oferowanego doświadczenia (skala 1-3)
D max – maksymalna spośród ocenianych wartość punktowa oferowanego doświadczenia (skala 1-3)
5. Oferowana cena brutto (kryterium 1) zawiera wszelkie koszty związane z realizacją zamawianej usługi i jest ceną ostateczną do zapłaty, jaką Zleceniodawca zapłaci za należyte wykonanie usługi.
6. O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi Oferentów za pośrednictwem stron internetowych znajdującej się pod adresem www.fundacja-cukrzyca.pl oraz pocztą.

VI. DODATKOWE INFORMACJE

Dodatkowych informacji udziela Karina Piechocka pod numerem telefonu +48 537 090 550

VII. ZAŁĄCZNIKI

1. Opis przedmiotu zamówienia wraz z wyceną (Załącznik nr1)
2. Oferta Wykonawcy (Załącznik nr 2)
3. Wykaz wykonywanych usług (Załącznik nr 3)
4. Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu audytu (Załącznik nr 4)
5. Oświadczenia (Załącznik nr 5 i Załącznik nr 6)
6. Oświadczenie o bezstronności i niezależności (Załącznik nr 7)

.....
(Data, podpis Zamawiającego)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

.....
(pieczęć Oferenta)

Załącznik nr 1

Opis przedmiotu zamówienia wraz z wyceną

Usługi będące przedmiotem zamówienia obejmują przeprowadzenie dwóch audytów zewnętrznych projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w latach 2025–2026 i współfinansowane ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Dotyczy projektów realizowanych w ramach konkursu: „Wspieramy aktywność” (konkurs 1/2024).

- Projekt 1) pn. DiabTeam 2025, umowa nr: UM/PW9/2025/3/DEPT_DS_WSPOLPRACY/11095,
wartość projektu: 1 789 239,90zł, realizowany w okresie 01.04.2025–31.03.2026r.

- Projekt 2) pn. Kierunek Aktywność 2025, umowa nr: UM/PW9/2025/3/DEPT_DS_WSPOLPRACY/11200,
wartość projektu: 1 775 781,53 złotych, realizowany w okresie 01.04.2025–31.03.2026 r.

ZAKRES AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

1. Audytor dokonuje oceny dokumentów związanych z realizowanym zadaniem/projektem (w tym dowodów księgowych) w odniesieniu do działań zrealizowanych przez Zamawiającego. 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 Zamawiającego dokumentach.
2. W ramach audytu badane jest w szczególności czy:
 - a. księgi rachunkowe – w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadania/projektu;
 - b. dowody księgowe, stanowiące podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych;
 - c. zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktur VAT lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane przez Zamawiającego 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:
 - a. weryfikację kwalifikowalności poniesionych kosztów i sposobu ich dokumentowania, w tym m.in.:
 - i. 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,
 - ii. 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),
 - iii. sprawdzenie wniesienia przez Zamawiającego wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie,
 - iv. kontrolę zgodności prowadzenia rachunkowości z przepisami ustawy o rachunkowości, w części dotyczącej audytowanego zadania/projektu,
 - v. 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,
 - vi. sprawdzenie statusu podatkowego Zamawiającego (w szczególności w zakresie podatku VAT);
 - b. weryfikację zgodności danych przekazywanych w sprawozdaniu z realizacji zadania/projektu w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji zadania/projektu;
 - c. 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);

- d. weryfikację sposobu monitorowania zadania/projektu przez Zamawiającego (osiągania celu zadania/projektu), dotrzymanie harmonogramu realizacji działań w zadaniu/projekcie;
 - e. w zakresie dotyczącym Zamawiającego - ocenę poprawności udzielania zamówień publicznych obejmującą w szczególności sprawdzenie, czy Zamawiający 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. w zakresie dotyczącym Zamawiającego - 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 zadania/projektu.

RAPORT/SPRAWOZDANIE Z AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

1. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego, audytor zobowiązany jest do przygotowania raportu/sprawozdania z audytu. Zamawiający ma prawo do odniesienia się do raportu/sprawozdania.
2. Raport/sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinien zawierać w szczególności następujące elementy:
 - a. datę sporządzenia raportu/sprawozdania;
 - b. nazwę i adres podmiotu realizującego zadanie/projekt;
 - c. nazwę podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny;
 - d. nazwę audytowanego zadania/projektu, numer i datę umowy, która dotyczy audytowanego zadania/projektu;
 - e. całkowitą wartość zadania/projektu w tym całkowitą wartość kosztów kwalifikowalnych, kwotę dofinansowania;
 - f. termin realizacji zadania/projektu oraz zwięzły opis audytowanego zadania/projektu;
 - g. imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie oraz numer imiennego upoważnienia do przeprowadzenia audytu zewnętrznego;
 - h. termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego;
 - i. okres objęty audytem zewnętrznym;
 - j. zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego, w tym zestawienie dokumentów (wystawca, rodzaj, numer dokumentu, kwota kosztu kwalifikowanego), które zostały poddane badaniu;
 - k. podjęte działania i zastosowane techniki audytu zewnętrznego;
 - l. informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego;
 - m. ustalenia stanu faktycznego;
 - n. wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji zadania/projektu wraz ze wskazaniem ich wagi;
 - o. określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień;
 - p. uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, ewentualne rekomendacje;
 - q. podpisy audytorów sporządzających raport/sprawozdanie.
3. Wszystkie strony raportu/sprawozdania z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.

Przy wyborze oferty oceniane będą dane w pkt. V. Opis kryteriów wyboru oferty i sposobu oceny ofert.

WYCENA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Lp.	RODZAJ USŁUGI	Cena za usługę BRUTTO w PLN
-----	---------------	-----------------------------

1	Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „DiabTeam 2025” zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia.	
2	Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „Kierunek Aktywność 2025” zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia.	
	Łączna cena brutto za usługę przeprowadzenia dwóch audytów	

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 2. Oferta Wykonawcy

.....
(pieczęć Wykonawcy)

OFERTA WYKONAWCY

Nazwa Wykonawcy:

Adres siedziby:

Adres do korespondencji:

Dane kontaktowe:
(telefon, faks, mail)

Dane Zamawiającego:

FUNDACJA DLA DZIECI I DOROSŁYCH Z CUKRZYCĄ, ul. Raszyńska 54, 02-033 Warszawa

Przystępując do udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego na wykonanie usług **przeprowadzenie audytu zewnętrznego dwóch projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w ramach dofinansowaniu PFRON - konkurs „Wspieramy aktywność” (1/2024)** oferujemy realizację wykonania przedmiotu zamówienia na warunkach i zasadach w nim określonych w zapytaniu ofertowym

Cena ofertowa brutto za audyt projektu „DiabTeam 2025” wynosi: PLN
(słownie:)

Cena ofertowa brutto za audyt projektu „Kierunek Aktywność 2025” wynosi: PLN
(słownie:)

Cena ofertowa brutto całości przedmiotu zamówienia wynosi: PLN
(słownie:)

Karta spełnienia warunków koniecznych i ocenianych kryteriów

NAZWA OŚRODKA:		
NAZWA KRYTERIUM	spełnia / „TAK” nie spełnia / „NIE”	Uwagi dodatkowe
Warunki konieczne		
Dysponuje osobami o udokumentowanych kwalifikacjach;		
Posiada udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty);		
Posiada udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych;		

Posiada udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego lub audytu wewnętrznego.		
Złożył wszystkie wymagane załączniki		
Złożył wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,		
Złożył potwierdzone za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.		
Złożył Oświadczenia (wg wzoru z Załącznika nr 5 i Załącznik nr 6)		
Oferowane w ramach kryterium doświadczenie:		
Istnieje na rynku dłużej niż od 2020 r. (1 pkt.)		
Realizacja audytu dla projektów dofinansowanych ze środków PFRON (1 pkt.)		
Realizacja min. 2 audytów projektów o budżecie powyżej 500 000 PLN (1 pkt.)		

- Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z treścią zapytania ofertowego i nie wnosimy do niego zastrzeżeń oraz przyjmujemy warunki w nim zawarte.
- Wyrażamy zgodę na 21 dniowy termin płatności za wykonanie usługi, licząc od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT, bez konieczności wnoszenia opłaty zaliczkowej.
- Oświadczamy, że w cenie naszej oferty zostały uwzględnione wszystkie koszty usług, będących przedmiotem zamówienia oraz zostały uwzględnione wszystkie uwarunkowania oraz czynniki związane z realizacją zamówienia.
- Oświadczamy, że spełniamy wszystkie warunki udziału w postępowaniu określone przez Zamawiającego (załączniki).
- W przypadku wyboru naszej oferty jako najkorzystniejszej, zobowiązujemy się do zawarcia umowy z Zamawiającym w terminie wskazanym przez Zamawiającego.
- Oświadczamy, że oferowany przez nas przedmiot zamówienia spełnia wszystkie wymagania Zamawiającego zawarte z zapytaniu ofertowym.
- Oferujemy wykonanie zamówienia w terminach wskazanych w zapytaniu ofertowym.

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 3. Wykaz wykonywanych usług

.....
(pieczęć Wykonawcy)

WYKAZ WYKONYWANYCH USŁUG

Oświadczamy, że w ciągu ostatnich trzech lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia wykonaliśmy następujące usługi tożsame z przedmiotem zamówienia:

Lp.	Przedmiot zamówienia (nazwa zadania/projektu)	Zadanie/projekt finansowane ze środków publicznych (wpisać instytucję)	Wartość brutto budżetu zadania/projektu	Termin wykonania usługi
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				

1} Zgodnie z Opisem warunków udziału w postępowaniu Wykonawca powinien wykazać się wykonaniem, w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, co najmniej dwóch audytów projektów o budżecie wyższym niż 500.000,00 PLN brutto

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 4. Wykaz osób, uczestniczących w wykonaniu audytu

.....
(pieczęć Wykonawcy)

WYKAZ OSÓB

Lp.	Imię i nazwisko	Uprawnienia
1.		
2.		

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 5. Oświadczenia

.....
(pieczęć Wykonawcy)

OŚWIADCZENIA

Przystępując do udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego na wykonanie usług **przeprowadzenie audytu zewnętrznego dwóch projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w ramach dofinansowania PFRON - konkurs „Wspieramy aktywność” (1/2024)** zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia oświadczamy, że:

1. Posiadamy uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania (w załączeniu: kopia KRS lub EDG z wykazem rodzajów prowadzonej działalności, kopie stosownych uprawnień)
2. Posiadamy niezbędną wiedzę, doświadczenie do realizacji usługi (Załącznik nr 3, 4),
3. Dysponujemy zasobami technicznymi i kadrowymi zdolnymi do wykonania zamówienia.
4. Znajdujemy się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.
5. Nie podlegamy wykluczeniu z postępowania w trybie zapytania ofertowego i spełniamy warunki udziału w postępowaniu określone przez Zamawiającego.

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 6. Oświadczenie o braku powiązań

.....
(pieczęć Wykonawcy)

OŚWIADCZENIE

Przystępując do udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego na wykonanie usług przeprowadzenie audytu zewnętrznego dwóch projektów realizowanych przez Fundację dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą w ramach dofinansowaniu PFRON - konkurs „Wspieramy aktywność” (1/2024) zgodnie z opisem zamówienia oświadczamy, że:

Nie podlegamy wykluczeniu z postępowania w trybie zapytania ofertowego i spełniamy warunki udziału w postępowaniu określone przez Zamawiającego, w szczególności **NIE MAMY powiązań o charakterze osobowym ani kapitałowym z Zamawiającym, ani z osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego oraz osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzaniem procedury wyboru Wykonawcy, polegających na:**

- ✓ członkostwie/ uczestniczeniu jako wspólnik w organizacjach/podmiotach będących realizatorami Projektu lub będących stroną Zamawiającą: **Fundacją dla Dzieci i Dorosłych z Cukrzycą**
- ✓ posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji w/w organizacji/podmiotów;
- ✓ pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika w/w organizacji/podmiotów
- ✓ pozostawania 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 w stosunku do osób reprezentujących w/w organizację/podmioty

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osób uprawnionych)

Zapytanie ofertowe nr: 01.F.2025

Załącznik nr 7. Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Załącznik do „Wytycznych dotyczących 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”

Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego zadania/projektu:
(tytuł zadania/projektu)

realizowanego na podstawie umowy numer

(numer umowy nadany przez PFRON)

z dnia

przez Wnioskodawcę (nazwa Wnioskodawcy)

ja (imię i nazwisko)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu **oświadczam**, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- 1) nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w Jednostce audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego zadania/projektu;
- 2) nie jestem i nie byłem(-am) 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;
- 3) nie osiągnąłem(-am), 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;
- 4) w ciągu ostatnich 3 lat nie uczestniczyłem(-am) w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego;
- 5) nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany(-a) z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Jednostki audytowanej albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób;

- 6) nie jestem i nie byłem(-am) zaangażowany(-a) w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem/projektem, którego dotyczy audyt;
- 7) nie pozostaję w stosunku pracy lub zlecenia z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- 8) nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

Podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu	Data i miejsce