

WOA/PSO/220-6/06- audyt
Kraków, 2006-10-20



OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU (O WSZCZĘCIU POSTĘPOWANIA)

Działając na podstawie art. 4a ust. 2 oraz art. 41 Pzp, Okręgowa Komisja Egzaminacyjna w Krakowie zawiadamia o wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na:
– *przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu o nazwie "Przygotowanie nauczycieli do przeprowadzania egzaminów zewnętrznych (szkolenie egzaminatorów)", realizowanego przez OKE w Krakowie w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich Działanie 2.2 (Podniesienie jakości edukacji w odniesieniu do potrzeb rynku pracy) Schemat b - Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia.*

I) Nazwa (firma) i adres zamawiającego:

Okręgowa Komisja Egzaminacyjna w Krakowie

Al. Focha 39, 30-119 Kraków

Strona WWW: www.oke.krakow.pl

E-mail : oke@oke.krakow.pl,

godziny urzędowania: 8-16

tel./fax: (012) 61 81 201, 202, 203, / (012) 61-81-200, 61-81-210

II) Określenie trybu zamówienia:

- przetarg nieograniczony o wartości szacunkowej poniżej 60 000 euro

III) Adres strony internetowej, na której zamieszczona została specyfikacja istotnych warunków zamówienia: www.oke.krakow.pl

Specyfikację istotnych warunków zamówienia wraz z załącznikami można uzyskać przez pobranie plików ze strony internetowej jw., drogą pocztową lub osobiście, na pisemny wniosek wykonawcy złożony w siedzibie OKE w Krakowie - nieodpłatnie.

IV) Określenie przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia, z podaniem informacji o możliwości składania ofert częściowych:

1. Przedmiot zamówienia:

– przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu o nazwie „Przygotowanie nauczycieli do przeprowadzania egzaminów zewnętrznych (szkolenie egzaminatorów)”, realizowanego przez OKE w Krakowie w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich Działanie 2.2 (Podniesienie jakości edukacji w odniesieniu do potrzeb rynku pracy) Schemat b – Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia.

2. Cel audytu zewnętrznego:

– uzyskanie niezależnej oceny realizacji projektów w zakresie analizy dokumentacji merytorycznej w aspekcie finansowo-księgowym w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, akceptacji wydatków, sprawozdań z realizacji projektów i osiągniętych celów,
– uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, a realizowany projekt jest zgodny z umową i wnioskiem o dofinansowanie,

– wydanie opinii i sporządzenie raportów, czy w powyższym zakresie wydatki rzeczywiście zostały zrealizowane, księgi rachunkowe dotyczące realizacji projektu prowadzone są rzetelnie, a wnioski o płatność, sprawozdania z realizacji projektu, odpowiadają wymogom programu, oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową projektu, według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów, obejmujących badanie w trakcie realizacji projektu, oraz na zakończenie projektu, przy czym potwierdzenia wydane przez audytora będą dotyczyły kwot i informacji zawartych w dokumentacji projektu do momentu przeprowadzenia audytu.

3. Miejsce przeprowadzenia audytu:

W siedzibie beneficjenta końcowego – OKE w Krakowie.

4. Zakres audytu:

Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę:

- 4.1. dokumentacji;
- 4.2. stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków;
- 4.3. procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania;
- 4.4. sprawozdania realizacji projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu.

5. Sposób realizacji audytu:

W celu stwierdzenia, że projekt realizowany jest zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowane, w szczególności sprawdza się:

- 5.1. dokumentację dotyczącą projektu;
- 5.2. czy działania przewidziane we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały rzeczywiście podjęte;
- 5.3. sposób archiwizacji dokumentów, który pozwala prześledzić ścieżkę wydatku od przedłożenia wniosku o płatność do poszczególnych faktur;
- 5.4. czy wydatki wykazane w dokumentach zostały rzeczywiście poniesione;
- 5.5. kwalifikowalność poniesionych wydatków, sposób ich dokumentowania i ujęcia na wyodrębnionym rachunku bankowym wyszczególnionym w planie kont beneficjenta, zgodność kwot wynikających z wniosków o płatność z zapisami księgowymi, w rozbiciu na poszczególne kwoty kwalifikowane;
- 5.6. wiarygodność sprawozdań z realizacji projektu przekazywanych przez beneficjenta; poprzez weryfikację i potwierdzenie wykonania prac, istnienia zakupionych towarów oraz wykonania usług zamówionych w ramach projektu;
- 5.7. sposób monitorowania projektu (osiągania celu projektu), raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymanie harmonogramu realizacji zadań i podzadań projektu;
- 5.8. zasady dotyczące promocji i reklamy projektu;
- 5.9. poprawność stosowanych procedur przetargowych, w przypadku gdy projekt zakłada wyłonienie podwykonawców.

Opinia i raport powinny wskazywać próg istotności i poziom ufności zgodny z międzynarodowymi standardami. Raport z audytu sporządzony w formie papierowej i na

nośniku elektronicznym (CD-ROM), powinien zawierać w szczególności elementy zamieszczone we wzorze raportu zamieszczonym w załączniku do projektu umowy.

Audyt powinien zostać przeprowadzony zgodnie z powszechnie uznawanymi, międzynarodowymi standardami audytu i obejmować badanie w trakcie realizacji projektu, oraz na zakończenie projektu, przy czym potwierdzenia wydane przez audytora będą dotyczyły kwot i informacji zawartych w dokumentacji projektu do momentu przeprowadzenia audytu.

Niedotrzymanie terminu umowy skutkować będzie nałożeniem na Wykonawcę kar umownych.

Jednostka poddana audytowi ma prawo do odniesienia się do opinii i raportu.

Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

Wspólny Słownik Zamówień: (CPV) 74121200-5 usługi audytu

V) Informacja o możliwości złożenia oferty wariantowej:

Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych.

VI) Termin wykonania zamówienia:

– złożenie opinii oraz raportów końcowych z przeprowadzonego audytu zewnętrznego musi nastąpić nie później niż w czasie **30 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy**, w zakresie badań w trakcie realizacji projektu, oraz w zakresie badań na zakończenie projektu – **30 dni kalendarzowych** od dnia zawiadomienia przez Zamawiającego, przy czym potwierdzenia wydane przez audytora będą dotyczyły kwot i informacji zawartych w dokumentacji projektu do momentu przeprowadzenia audytu.

VII) Opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków:

Opis warunków udziału w postępowaniu:

1. O udzielenie zamówienia publicznego mogą ubiegać się wyłącznie wykonawcy:

1.1. Których oferta odpowiada zasadom określonym w ustawie - Prawo zamówień publicznych i spełniają wymagania określone w SIWZ.

1.2. Posiadający odpowiednie umiejętności, doświadczenie i wiedzę w zakresie przeprowadzania audytu dla projektów finansowanych ze środków pomocowych i grantów otrzymanych ze źródeł krajowych lub zagranicznych oraz doświadczenie uzyskane z badania jednostek non-profit w tym w szczególności:

- doświadczenie w zakresie audytowania projektów, w których podejmowane były działania o podobnym charakterze np. szkolenie finansowe ze środków zagranicznych,
- doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków budżetu państwa,
- doświadczenie w przeprowadzaniu audytu,
- wiedzę z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych.

Potwierdzeniem posiadanych umiejętności będzie udokumentowanie:

1.2.1 – przeprowadzenia minimum 3 audytów o podobnym charakterze do przedmiotowego postępowania dla projektów o wartości nie mniejszej niż 1.000.000 PLN, przed datą wszczęcia postępowania,

1.2.2 – realizacji lub udziału w realizacji audytu projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich Działanie 2.2 (Podniesienie jakości edukacji w odniesieniu do potrzeb rynku pracy).

2. Powyższe wymagania spełnią podmioty, które:

2.1. Są uprawnione są do badania sprawozdań finansowych określone w art.10 ust 1 ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie (Dz. U. 2001, nr 31 poz. 359, z późn. zm.).

2.2. Zatrudniają (w tym na umowy zlecenie, dzieło, itp.) osoby:

- a). posiadające uprawnienia biegłego rewidenta,
- b). posiadające odpowiednie kwalifikacje zawodowe wydawane przez organizację, która jest członkiem International Federation of Accountants,
- c). posiadające międzynarodowe uprawnienia audytora wewnętrznego (CIA Certified Internal Auditor),
- d). spełniające wymagania, o których mowa w art. 35 k ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r., Nr 15, poz. 148 z późn. zm.).

2.3. Przedstawią zespół audytujący posiadający ww. doświadczenia, a w skład tego zespołu będzie wchodziła co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

W przypadku kiedy wykonawca zaproponuje wykonanie zamówienia przez kilka podzespołów wówczas w skład każdego z podzespołów winna wejść co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

2.4. Przedstawią program przeprowadzenia audytu obejmującego w szczególności niżej wymienione elementy:

- Określenie przedmiotu audytu zewnętrznego;
- Cel audytu zewnętrznego;
- Podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu zewnętrznego;
- Wskazówki metodyczne w tym: techniki i sposób przeprowadzenia audytu, problemy na które zostanie zwrócona szczególna uwaga w procesie przeprowadzenia audytu, dowody niezbędne do dokonania ustaleń i sposób ich badania, wskazówki o charakterze techniczno – organizacyjnym, wzory wykazów i z zestawień;
- Założenia organizacyjne;
- Harmonogram przeprowadzenia audytu.

2.5. Znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.

2.6. Nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia.

2.7. Spełniają wymóg bezstronności i niezależności od badanego beneficjenta oraz instytucji wdrażającej, pośredniczącej i zarządzającej SPORZL, poparty stosownym oświadczeniem (zał. nr 6 do SIWZ).

2.8. Złożą formularz ofertowy wraz z wymaganymi dokumentami, oświadczeniami, załącznikami oraz zaświadczeniami.

Ocena spełnienia warunków w postępowaniu o zamówienie publiczne

3. Ocena spełnienia wymaganych warunków udziału w postępowaniu dokonywana będzie metodą *spełnia/nie spełnia* w oparciu o dostarczone w ofercie dokumenty i oświadczenia.

VIII) Informacja na temat wadium:

Zamawiający nie będzie żądał wniesienia wadium.

IX) Kryteria oceny ofert i ich znaczenie:

Nazwa kryterium: cena

Waga: 100%

X) Miejsce i termin składania ofert:

Oferty należy składać w siedzibie Zamawiającego:

Okręgowa Komisja Egzaminacyjna w Krakowie

Al. Focha 39, 30-119 Kraków

– do dnia 2006-10-30 do godz. 14:00

Oferty złożone po terminie będą zwrócone Wykonawcom bez otwierania, po upływie terminu do wniesienia protestu.

XI) Termin związania ofertą:

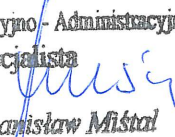
Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni, tj. do dnia 2006-11-29

XII) Informacje o zamiarze zawarcia umowy ramowej: - nie dotyczy

XIII) Informacje o zamiarze ustanowienia dynamicznego systemu zakupów : - nie dotyczy

XIV) Informacje o przewidywanym wyborze najkorzystniejszej oferty z zastosowaniem aukcji elektronicznej: -nie dotyczy

Okręgowa Komisja Egzaminacyjna w Krakowie
(Nazwa zamawiającego)

Wydział Organizacyjno- Administracyjny
Specjalista

mgr inż. Stanisław Miśtał

(Podpis osoby uprawnionej)