



**CENTRUM SPOTKAŃ EUROPEJSKICH
ŚWIATOWID** ①

82-300 ELBLĄG, Plac K. Jagiellończyka 1
tel. 55/ 611 20 50 fax 55/ 611 20 60
NIP PL578-00-14-019 REGON 000081447

Elbląg, 22.05.2020 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE – AUDYT

ZAMAWIAJĄCY:

Centrum Spotkań Europejskich „Światowid” w Elblągu
Pl. K. Jagiellończyka 1
82-300 Elbląg

Centrum Spotkań Europejskich „Światowid” w Elblągu zaprasza do złożenia oferty na wykonanie audytu zewnętrznego projektu „Wirtualne zabytki Warmii i Mazur – rozbudowa serwisu Cyfrowe Warmia i Mazury” (projekt nr WND-RPWM.07.02.01-28-014/14) dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013 oraz budżetu samorządu województwa warmińsko-mazurskiego.

Oś Priorytetowa 7 – „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego”

Działanie 7.2 – „Promocja i ułatwienie dostępu do usług teleinformatycznych”

Poddziałanie 7.2.1 – „Usługi i aplikacje dla obywateli”

Tryb postępowania: zaproszenie do złożenia oferty, w postępowaniu prowadzonym bez zastosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Zgodnie z Komunikatem Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013 z dnia 15 kwietnia 2010 r. audyt zewnętrzny przeprowadzony ma być zgodnie z Wytycznymi dla Beneficjentów dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego z 13.04.2010 r.

I. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu: „Wirtualne zabytki Warmii i Mazur – rozbudowa serwisu Cyfrowe Warmia i Mazury”. Przedmiotem zamówienia jest audyt zewnętrzny realizowany przed zakończeniem okresu trwałości projektu.

Zakres audytu:

Audyt należy przeprowadzić zgodnie z *Wytycznymi dla beneficjentów dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013 z 15 kwietnia 2010 roku.*

http://rpo.07-13.warmia.mazury.pl/index.php?page=dzial&dzial_id=376

II. Ogólna charakterystyka projektu:

Projekt obejmował rozbudowę pracowni digitalizacji w Centrum Spotkań Europejskich „Światowid” (Regionalnej Pracowni Digitalizacji) o nowy sprzęt do digitalizacji 3D oraz rozbudowę serwisu cyfrowem.pl o nowe możliwości dla użytkowników i odbiorców usług on-line - m.in. stworzenie serwisu opartego na wirtualnych wędrówkach po województwie warmińsko-mazurskim oraz uruchomienie multimedialnej gry edukacyjnej. Strona cyfrowem.pl została uzupełniona o nowe treści w postaci muzealiów i materiałów archiwalnych pochodzących z wybranych muzeów na terenie Warmii i Mazur, które dzięki



zakupionemu sprzętowi zostały zigitalizowane w technologii 3D, a następnie udostępnione na stronie internetowej.

Partnerami merytorycznymi projektu byli (nie byli to partnerzy zgłoszeni formalnie we wniosku o dofinansowanie):

- Muzeum Żuławskie w Nowym Dworze Gdańskim
- Muzeum Kultury Ludowej w Węgorzewie,
- Muzeum Budownictwa Ludowego Park Etnograficzny w Olsztynku.

Regionalna Pracownia Digitalizacji jest pierwszym w województwie ośrodkiem digitalizującym w technice 3D. Efekty takiej cyfryzacji zbiorów w województwie warmińsko-mazurskim można oglądać na stronie Cyfrowe Warmia i Mazury. Służą one również do prowadzenia lekcji edukacyjnych i e-learningu w utworzonym punkcie dostępowym – Pracowni Edukacji Regionalnej.

Elementy składowe projektu:

- multimedialny serwis oparty na wirtualnych wędrówkach po województwie warmińsko-mazurskim, pozwalający eksportować wybraną trasę na urządzenia mobilne
- wirtualne archiwum gromadzące materiały w formacie 3D
- profile i konta użytkowników (możliwość redagowania informacji na temat umieszczonych obiektów, dodawanie opisów i komentarzy, dodawanie zdjęć i tworzenia własnych szlaków)
- doposażenie Regionalnej Pracowni Digitalizacji o nowy sprzęt umożliwiający poszerzenie bazy materiałów archiwalnych i obiektów muzealnych
- dostęp do platformy EOD

III. Produkty projektu:

Liczba uruchomionych on-line usług na poziomie 2-interakcja:4

Liczba uruchomionych on-line usług na poziomie 1-informacja:5

Liczba uruchomionych on-line usług na poziomie 3-dwustronna interakcja:4

Liczba portali o funkcjonalności umożliwiającej kontakt on-line obywatela z urzędem:1

IV. Cele projektu

Celem strategicznym projektu była rozbudowa istniejącej pracowni digitalizacji o nowe możliwości, w tym digitalizację 3D obiektów małych i wielkoformatowych.

Celem projektu był zakup sprzętu do digitalizacji 3D oraz rozbudowa serwisu Cyfrowe Warmia i Mazury o nowe funkcjonalności - m.in. stworzenie serwisu opartego na wirtualnych wędrówkach po województwie warmińsko-mazurskim. Strona cyfrowewm.pl została uzupełniona o nowe treści w postaci muzealiów i materiałów archiwalnych pochodzących z wybranych muzeów na terenie Warmii i Mazur, które dzięki zakupionemu sprzętowi zostały zdigitalizowane w technologii 3D, a następnie udostępnione na stronie internetowej.

Nowe funkcjonalności i wygenerowany nowy serwis odpowiadają nie tylko na potrzeby osób zainteresowanych dziedzictwem kulturowym Warmii i Mazur, ale również uwzględniać potrzeby osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym osób niepełnosprawnych ruchowo.

Powstało internetowe repozytorium muzealiów i materiałów archiwalnych dostępnych w formacie 3D, które dzięki zastosowanym funkcjonalnościom i nowym rozwiązaniom



technologicznym umożliwia obywatelom nie tylko dostęp do informacji on-line, ale również aktywne współtworzenie i udostępnianie wartościowych treści. To z kolei wpływa na budowanie społeczności internetowej zainteresowanej promocją dziedzictwa kulturowego Warmii i Mazur.

V. Umowa o dofinansowanie projektu

W dniu 29 września 2014r. podpisana została umowa o dofinansowanie projektu pn. „Wirtualne zabytki Warmii i Mazur – rozbudowa serwisu Cyfrowe Warmia i Mazury” nr UDA-RPWM.07.02.01-28-014/14-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

VI. Wartość projektu, terminy

Całkowita wielkość projektu w tys. zł 502.894,70
w tym wydatki kwalifikowane w tys. zł 494.7309,52
Okres realizacji projektu: 18.02.2014 do 15.05.2015

VII. Realizacja projektu

W ramach realizacji projektu przeprowadzono:

- 1) przetarg nieograniczony na dostawę sprzętu do digitalizacji wraz z oprogramowaniem **na potrzeby CSE SWIATOWID** (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej kwoty określonej na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp),
- 2) zapytanie ofertowe na wykonanie i wdrożenie gry multimedialnej dotyczącej zabytków Warmii i Mazur (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej 14.000,00 euro)
- 3) zapytanie ofertowe na wykonanie i wdrożenie podstrony internetowej - serwisu wirtualnych wędrówek po województwie warmińsko-mazurski (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej 14.000,00 euro)
- 4) dwukrotnie zapytanie ofertowe na promocję projektu – reklama w mediach (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej 14.000,00 euro)
- 5) zapytanie ofertowe na promocję projektu – ulotki promocyjne (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej 14.000,00 euro)
- 6) zapytanie ofertowe na wykonanie audytu zewnętrznego (postępowanie o wartości szacunkowej zamówienia poniżej 14.000,00 euro)

Dodatkowe informacje:

Projekt realizowany bez partnerów. Złożone zostały 2 wnioski o płatność, łącznie 17 faktur. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta i składa się m.in. z: dokumentacji księgowej, dokumentacji przetargowej, dokumentacji zapytania ofertowego, wniosków o płatność.

VIII. Warunki udzielenia zamówienia i przeprowadzenia audytu
Zamawiający przewiduje zawarcie umowy niezwłocznie po dokonaniu czynności wyboru oferty najkorzystniejszej.

Wykonanie zamówienia: w terminie do 30.06.2020.



Okres objęty audytem: 18.02.2014 do 15.05.2015

Audyt zewnętrzny przeprowadzony zostanie zgodnie z wytycznymi dot. standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013. Wykonawca audytu zewnętrznego przeprowadzającego audyt przed zakończeniem okresu trwałości projektu nie może być tożsamy z wykonawcą audytu po poniesieniu 50% wydatków całkowitej wartości projektu. Do chwili obecnej Instytucja Zarządzająca RPO WiM nie przeprowadziła kontroli na miejscu rzeczowo-finansowej realizacji projektu.

Głównym celem audytu jest uzyskanie dowodów pozwalających na jednoznaczną ocenę, czy realizacja projektu przebiegała zgodnie z umową o dofinansowanie, wnioskiem o dofinansowanie oraz przepisami prawa, w tym w szczególności potwierdzenie, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne.

Audyt zewnętrzny powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie.

Audyt zewnętrzny ma obowiązek wydać wiążącą opinię oraz sporządzić raport zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

Audyt zewnętrzny powinien obejmować następujące obszary:

1. audyt zgodności projektu w zakresie finansowym,
2. audyt zgodności realizacji projektu,
3. wizyta w miejscu realizacji projektu,
4. audyt zgodności prowadzenia i archiwizowania dokumentacji,
5. audyt zgodności projektu z politykami wspólnotowymi,
6. audyt w zakresie zasad informacji i promocji.

IX. Wymagania wobec Wykonawców

1. O udzielenia zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:

- a) posiadają niezbędne doświadczenie
- b) dysponują osobami zdolnymi do wykonania zamówienia

Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu zalecane jest, aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

2. Warunki w zakresie doświadczenia:

O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą wykonawcy, którzy w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert w sposób należyty:



- a) przeprowadzili audyty zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych lub
- b) przeprowadzili usługi w zakresie badania prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, lub
- c) przeprowadzili audyty zewnętrzne.

UWAGA: Zamawiający uzna, że wykonawca spełnia warunek w zakresie doświadczenia, jeśli wykaże on doświadczenie w przeprowadzeniu łącznie **minimum 3 zadań** w zakresie opisanym w ppkt. a) i/lub b) i/lub c). Usługi, które potwierdzają spełnianie ww. warunku Wykonawca wpisuje w załączniku nr 4.

3. Warunki w zakresie dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia:

3.1 O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą wykonawcy dysponujący min. 2-osobowym zespołem audytowym, którego każdy z członków posiadają następujące kwalifikacje:

- a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. 2009, Nr 77, poz. 649), lub
 - b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009, Nr 157, poz. 1240), lub
 - c) w latach 2003-2006 zdali przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego.
- Informacje o kwalifikacjach osób wykonujących przedmiot zamówienia Wykonawca składa na załączniku nr 3.

3.2 O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą wykonawcy dysponujący min. 2-osobowym zespołem, którego każdy z członków posiada stosowne doświadczenie, tj. w okresie 5 lat przed terminem składania ofert (tj. w okresie od 04.2015 do 04.2020):

- a) przeprowadził audyt zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych lub
- b) przeprowadził usługę w zakresie badania prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, lub
- c) przeprowadził audyt zewnętrzny.

UWAGA: Zamawiający uzna, że osoby spełniają warunek w zakresie doświadczenia, jeśli każdy członek zespołu audytowego wykonał **minimum 2 zadania** w zakresie opisanym w ppkt. a) i/lub b) i/lub c). Informacje o doświadczeniu osób wykonujących przedmiot zamówienia Wykonawca składa na załączniku nr 3. Ponadto Wykonawca składa dokumenty potwierdzające kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.



4. Warunki w pozostałym zakresie:

O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą podmioty, które:

- a) posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych oraz
- b) nie były karane na umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.

Zamawiający oceni spełnianie warunków, o których mowa w pkt. 4 na podstawie oświadczenia złożonego na załączniku nr 5.

5. Na potwierdzenie posiadanych kwalifikacji i doświadczenia wykonawca zobowiązany jest złożyć:

- a) wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych i/lub usług w zakresie badania prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego i/lub audytów zewnętrznych (w zależności od zakresu, którym wykonawca wykazuje spełnianie warunku określonego w pkt. 2) wraz z terminem ich wykonania (załącznik nr 4),
- b) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia na potwierdzenie spełniania warunku określonego w pkt. 3 (załącznik nr 3),
- c) potwierdzone za zgodność z oryginałem dokumenty potwierdzające kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego, na potwierdzenie warunku określonego w pkt. 3.1.
- d) oświadczenie o zdolności do czynności prawnych oraz niekaralności w zakresie określonym w pkt. 4 (załącznik nr 5)

Powyższe dokumenty dotyczą zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.

Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu Zamawiający wymaga, aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu muszą spełniać **wymóg bezstronności i niezależności** od Beneficjenta (Zamawiającego). Spełnienie powyższego wymogu potwierdzane jest poprzez złożenie pisemnego oświadczenia przez wykonawcę audytu (tj. podmiot, z którym zostanie podpisana umowa) oraz osoby przeprowadzające audyt.

Oświadczenie, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zapytania ofertowego, należy złożyć wraz z ofertą, stanowi jednocześnie załącznik do umowy podpisanej z Wykonawcą.



Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli wykonawca audytu zewnętrznego (oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu):

- a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego projektu,
- b) jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Beneficjenta albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- c) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
- d) osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Beneficjenta, 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 Beneficjenta albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby,
- f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, weryfikację i zarządzanie przedmiotowym projektem,
- g) pozostaje lub w ciągu ostatnich 3 lat pozostawał w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM, tj.: IZ, IP, IP II,
- h) jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- i) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich wymienionych instytucji, tj.: IZ, IP, IP II. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim niepozostawanie w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji, tj.: IZ, IP, IP II osób wykonujących audyt zewnętrzny.



X. Miejsce oraz termin składania ofert

1. Oferty w formie pisemnej należy składać w sekretariacie Zamawiającego w jego siedzibie, pokój 31 (I piętro).
2. Termin składania ofert upływa dnia **03.06.2020r. o godz. 12.00**.
3. Zaleca się, aby Wykonawca umieścił ofertę w dwóch nieprzejrzystych, zamkniętych kopertach, zaadresowanych na adres Zamawiającego. Koperta zewnętrzna winna posiadać oznaczenie: **„OFERTA – AUDYT ZEWNĘTRZNY”**. Koperta wewnętrzna winna posiadać nazwę i adres Wykonawcy.
4. W ofercie (formularz ofertowy – załącznik nr 1) wykonawca podaje cenę brutto za wykonanie usługi zgodnie z niniejszą specyfikacją oraz obowiązującymi wytycznymi dot. standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
5. W przypadku niezłożenia ofert w wyznaczonym terminie lub złożenia ofert oferujących wykonanie usługi za cenę przekraczającą kwotę, jaką Zamawiający jest w stanie przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia i nie uda się wynegocjować satysfakcjonujących obie strony warunków realizacji zamówienia, Zamawiający udzieli zamówienia innemu podmiotowi działającemu na rynku.

XI. Ocena ofert

Przy ocenie ofert Zamawiający stosować będzie kryterium **cena brutto = 100%**.
Ofertom nadawana będzie punktacja wg wzoru:

$$C = \frac{\text{cena (brutto) najniższa}}{\text{cena (brutto) badanej oferty}} \times 100 \text{ pkt} \times 100\%$$

Zamawiający informuje, że w celu uzyskania oferty najkorzystniejszej jakościowo i ekonomicznie może przeprowadzić negocjacje z wykonawcami, którzy złożyli oferty. O wyborze najkorzystniejszej oferty wykonawcy zostaną poinformowani faxem. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie zamieszczona na stronie internetowej www.swiatowid.elblag.pl oraz w siedzibie Zamawiającego.

XII. Termin związania ofertą

1. Wykonawcy związani są ofertą w ciągu 21 dni od dnia, w którym upłynął termin składania ofert.
2. W przypadku niewyłonienia najkorzystniejszej oferty Zamawiający może wnioskować do wykonawców o przedłużenie terminu związania ofertą.
3. Zamawiający może zawrzeć umowę po upływie terminu związania ofertą za zgodą wykonawcy.

Osoba odpowiedzialna za kontakt w ramach zapytania ofertowego:

Magdalena Czarnocka-Kaptur, zastępca Dyrektora
Centrum Spotkań Europejskich „ŚWIATOWID” w Elblągu
Pl. K. Jagiellończyka 1, 82-300 Elbląg
Tel. 55/611-20-50, fax: 55/611-20-60
e-mail: Magdalena.czarnocka@swiatowid.elblag.pl



Informacje dot. projektu:

<http://swiatowid.elblag.pl/pl/nasze-projekty/zrealizowane/wirtualne-zabytki-warmii-i-mazur/>

Załączniki:

Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy

Załącznik nr 2 – Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Załącznik nr 3 – Wykaz osób wykonujących zamówienie

Załącznik nr 4 – Wykaz usług

Załącznik nr 5 – Oświadczenie o zdolności do czynności prawnych i niekaralności

Załącznik nr 6 – Umowa na przeprowadzenie audytu zewnętrznego - WZÓR

DYREKTOR

Antoni Czyżyk

