



Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia

Nr sprawy **I.271-15/2012.**

dotycząca postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy - Prawo zamówień publicznych, Dz. U. Nr 113 poz. 759 z 2010 r.

na zadanie pn.:

Audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”

Zamówienie jest realizowane i współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013; Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska (Środowisko i bezpieczeństwo ekologiczne); Działanie 4.1 Gospodarka odpadami. Projekt pn., Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”.

Zamawiający: Związek Gmin Karkonoskich
58-533 Mysłakowice z/s w Bukowiec

Zawartość specyfikacji:

nr strony:

Część I.	Instrukcja dla Wykonawców _____	2
Część II.	Formularz oferty _____	21
Część III.	Istotne postanowienia umowy _____	24
Część IV.	Przedmiot zamówienia _____	30

Niniejsza specyfikacja istotnych warunków zamówienia zawiera stron

39

Zatwierdzam:

Dyrektor Biura Związku Gmin Karkonoskich

Witold Szczudłowski



Część I. Instrukcja dla Wykonawców

1. Nazwa i adres Zamawiającego

Związek Gmin Karkonoskich

ul. Robotnicza 6, 58-533 Mysłakowice;

tel. 75- 718-24-15, fax. 75-64-39-920,

e-mail: biuro@zgakarkonosze.pl

2. Tryb udzielenia Zamówienia

Niniejsze zamówienie prowadzone jest w trybie przetargu nieograniczonego – Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. Nr 113 poz. 759 z 2010 r.), zwane w dalszej części Instrukcji dla Wykonawców „Ustawą”.

3. Opis przedmiotu zamówienia

3.1. Przedmiotem zamówienia jest audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach–Kostrzycy” który jest realizowany i współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013, Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska (Środowisko i bezpieczeństwo ekologiczne), Działanie 4.1. Gospodarka Odpadami.

3.2. Audyt zewnętrzny rozumiany jest jako zakres prac wykonywanych przez niezależnego od Zamawiającego Wykonawcę, którego celem jest uzyskanie dowodów pozwalających z dostateczną pewnością na jednoznaczną ocenę czy realizacja projektu przebiega zgodnie z przepisami i procedurami, umową o dofinansowanie projektu, wnioskiem o dofinansowanie projektu;

3.3. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia zawarty jest w Części III i IV niniejszej specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz załączonych do niej dokumentach.

4. Opis części zamówienia

4.1. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

5. Informacja o przewidywanych zamówieniach uzupełniających

5.1. Zamawiający nie przewiduje udzielenia zamówień uzupełniających, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 Ustawy.

6. Informacja dotycząca ofert wariantowych

6.1. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych, nie przewiduje zawarcia umowy ramowej oraz nie przewiduje aukcji elektronicznej.

7. Termin wykonania zamówienia

7.1. Termin wykonania zamówienia: do **15.07.2012**

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

8.1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunki dotyczące:



- 8.1.1. Posiadania uprawnień do wykonywania działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania.

Zamawiający wymaga ,aby Wykonawca wykazał spełnianie warunków opisanych w zał. Nr 1,2,3 do siwz.

- 8.1.2. Posiadania wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

Zamawiający wymaga ,aby Wykonawca wykazał, że dysponuje zespołem minimum dwóch osób, z których każda spełniania warunki opisane w zał. Nr 1,2,3 do siwz.

- 8.1.3. *Znajdowania się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.*

Zamawiający wymaga, aby wykonawca wykazał, że w roku obrotowym poprzedzającym rok, w którym będzie realizowana usługa audytu zewnętrznego nin. projektu, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to za ten okres, posiadał obroty w wysokości co najmniej trzykrotności ceny (brutto) oferowanej za usługę przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nie mniejsze jednak niż 100 000,00 zł.

- 8.2. Zamawiający, na podstawie złożonych przez Wykonawcę dokumentów, dokona oceny spełnienia warunków podmiotowych według formuły „spełnia – nie spełnia” w oparciu o informacje zawarte w wymaganych dokumentach i oświadczeniach, o których mowa w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Oświadczenia i dokumenty oceniane będą pod względem ich aktualności i treści odnoszącej się do warunków udziału w postępowaniu. Nie spełnienie chociażby jednego warunku skutkować będzie wykluczeniem Wykonawcy z postępowania. Ofertę Wykonawcy wykluczonego z postępowania uznaje się za odrzuconą.

9. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu

- 9.1. W celu wykazania spełnienia przez Wykonawcę warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 Ustawy do oferty należy dołączyć:

- 9.1.1. Podpisane oświadczenie o spełnieniu warunków art. 22 ust. 1 ustawy – wzór: Dokument 1 pkt. I.

- 9.2. W celu wykazania braku podstaw do wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Wykonawcy w okolicznościach, o których mowa w art. 24 ust. 1 Ustawy od oferty należy dołączyć:

- 9.2.1. Podpisane oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia – wzór: Dokument 1 pkt. II.

- 9.2.2. Aktualny odpis z właściwego rejestru, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy - wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a w stosunku do osób fizycznych oświadczenie w zakresie art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy – wzór: Dokument 2.

- 9.2.3. Oświadczenia i dokumenty wymienione w zał. Nr 1,2,3 do siwz dla Wykonawcy.



- 9.2.4. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, a także zakresem wykonywanych przez nie czynności oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami wraz z oświadczeniami i dokumentami wymienionymi w zał. Nr 1, 2, 3 do siwz - dla każdej z tych osób.
- 9.2.5. Oświadczenie, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia posiadają wymagane uprawnienia zgodnie ze wzorem: ~~Dokument 3 pkt I.~~
- 9.2.6. Sprawozdanie finansowe albo jego część, a jeżeli podlega ono badaniu przez biegłego rewidenta zgodnie z przepisami o rachunkowości również z opinią odpowiednio o badanym sprawozdaniu albo jego części, a w przypadku wykonawców niezobowiązanych do sporządzania sprawozdania finansowego inne dokumenty określające obroty oraz zobowiązania i należności - za okres nie dłuższy niż ostatnie trzy lata obrotowe, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - za ten okres;
- 9.3. Wykonawca może polegać na wiedzy i doświadczeniu, potencjale technicznym, osobach zdolnych do wykonania zamówienia lub zdolnościach finansowych innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nimi stosunków. Wykonawca w takiej sytuacji zobowiązany jest udowodnić Zamawiającemu, iż będzie dysponował zasobami niezbędnymi do realizacji zamówienia, w szczególności przedstawiając w tym celu pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia. Jeżeli Wykonawca, wykazując spełnienie warunków wymaganych w niniejszej specyfikacji, polega na zasobach innych podmiotów, a podmioty te będą brały udział w realizacji części zamówienia Zamawiający żąda od Wykonawców przedstawienia w odniesieniu do tych podmiotów dokumentów wymienionych w pkt. 9 specyfikacji istotnych warunków zamówienia.
- 9.4. Jeżeli Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zamiast dokumentu, o którym mowa w pkt. 9.2.2. składa dokument lub dokumenty wystawione w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania potwierdzające, że nie otwarto jego likwidacji ani nie ogłoszono upadłości.
- 9.5. Jeżeli w miejscu zamieszkania osoby lub w kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, nie wydaje się dokumentów, o których mowa w pkt 9.4., zastępuje się je dokumentem zawierającym oświadczenie złożone przed notariuszem, właściwym organem sądowym, administracyjnym albo organem samorządu zawodowego lub gospodarczego odpowiednio miejsca zamieszkania osoby lub kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania.
- 9.6. W przypadku wątpliwości co do treści dokumentu złożonego przez Wykonawcę mającego siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, Zamawiający może zwrócić się do właściwych organów odpowiednio miejsca zamieszkania osoby lub kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, z wnioskiem o udzielenie niezbędnych informacji dotyczących przedłożonego dokumentu.
- 9.7. Zamawiający wymaga w stosunku do podmiotów (partnerów) ubiegających się wspólnie o udzielenie zamówienia (składających wspólną ofertę, np. konsorcjów, spółek cywilnych), aby:



- 9.7.1. Ustanowiły Pełnomocnika do reprezentowania ich w niniejszym postępowaniu albo reprezentowania ich w postępowaniu i zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego. Pełnomocnictwo musi być dołączone do oferty.
 - 9.7.2. Dokumenty wymienione w pkt 9.2.1. i 9.2.3. winien dołączyć każdy podmiot występujący wspólnie.
 - 9.7.3. Dokumenty wymienione w pkt 9.1.1. ÷ 9.2.4 i 5 winny być złożone w imieniu wszystkich podmiotów (partnerów) przez Pełnomocnika.
- 9.8. Dokumenty są składane w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę. W przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia oraz w przypadku, gdy Wykonawca polega na wiedzy i doświadczeniu, potencjale technicznym, osobach zdolnych do wykonania zamówienia lub zdolnościach finansowych innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączącego go z nimi stosunków, kopie dokumentów dotyczących odpowiednio Wykonawcy lub tych podmiotów są poświadczane za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę lub te podmioty (każdy Wykonawca potwierdza za zgodność z oryginałem dokument wystawiony na siebie).

10. Informacja o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów

- 10.1. Strony w toku postępowania porozumiewają się na piśmie.
- 10.2. Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz inne informacje przekazane za pomocą telefaksu lub drogą elektroniczną uważać się będzie za złożone w terminie, jeżeli ich treść dotarła do adresata przed upływem terminu i została niezwłocznie potwierdzona na piśmie.
- 10.3. W przypadku podmiotów wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia wszelka korespondencja będzie prowadzona wyłącznie z Pełnomocnikiem.

11. Osoby uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami

- 11.1. Osobami uprawnionymi do porozumiewania się z Wykonawcami są:
 - 11.1.1. Anna Wójcik tel. 75 718 33 23 e-mail: biuro@karkonosze.eu w zakresie procedury zamówienia.
 - 11.1.2. Jerzy Spyrka tel. 75 718 33 23 e-mail: j.spyrka@karkonosze.eu – w zakresie przedmiotu zamówienia.

12. Wymagania dotyczące wadium:

12th1stZamawiający nie wymaga wniesienia wadium.

13. Termin związania ofertą

- 13.1. Termin związania ofertą wynosi 30 dni. Bieg terminu rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

14. Opis sposobu przygotowania ofert

- 14.1. Ofertę należy sporządzić w języku polskim, w formie pisemnej, na maszynie do pisania, komputerze lub inną trwałą i czytelną techniką. Dokumenty sporządzone w języku obcym muszą być złożone w formie oryginału, odpisu, wypisu, wyciągu lub kopii wraz z tłumaczeniem na język polski.



- 14.2. Każdy Wykonawca może złożyć jedną ofertę, zarówno indywidualnie, jak również jako partner w ofercie składanej wspólnie z innymi podmiotami (Joint Venture, Konsorcjum, itp.). Złożenie więcej niż jednej oferty spowoduje odrzucenie wszystkich ofert, w które Wykonawca będzie zaangażowany.
- 14.3. Kompletna oferta musi zawierać
- 14.3.1. Wypełniony Formularz oferty – Część II specyfikacji.
- 14.3.2. Stosowne dokumenty wymienione w pkt. 9 niniejszej specyfikacji.
- 14.3.3. Pełnomocnictwo(a) - w przypadku, gdy upoważnienie do podpisania oferty nie wynika bezpośrednio z właściwego rejestru.
- 14.4. Treść oferty musi odpowiadać treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia.
- 14.5. Formularz oferty i wymagane załączniki muszą być podpisane przez osobę(y) upoważnioną(e) do reprezentowania Wykonawcy.
- 14.6. Wzory dokumentów dołączonych do niniejszej specyfikacji powinny zostać wypełnione przez Wykonawcę i dołączone do oferty, bądź też przygotowane przez Wykonawcę w zgodnej z niniejszą specyfikacją formie i treści.
- 14.7. Dokumenty wchodzące w skład oferty mogą być przedstawiane w formie oryginałów lub poświadczonych przez Wykonawcę za zgodność z oryginałem kopii. Oświadczenia sporządzone na podstawie wzorów stanowiących załączniki do niniejszej specyfikacji muszą być złożone w formie oryginału. Zgodność z oryginałem wszystkich zapisanych stron kopii dokumentów wchodzących w skład oferty musi być potwierdzona przez osobę (lub osoby, jeżeli do reprezentowania Wykonawcy upoważnione są dwie lub więcej osoby) podpisującą (-e) ofertę, zgodnie z treścią dokumentu określającego status prawny Wykonawcy lub treścią załączonego do oferty pełnomocnictwa (UWAGA! Patrz pkt 9.8.).
- 14.8. Wszelkie poprawki lub zmiany w treści oferty muszą być naniesione czytelnie i opatrzone podpisem osoby (osób) uprawnionej(-ych) do reprezentowania Wykonawcy.
- 14.9. Zaleca się, aby wszystkie dokumenty tworzące ofertę były spięte (zszyte) i posiadały kolejno ponumerowane strony z treścią oferty.
- 14.10. Wykonawca może zastrzec informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Dla skuteczności zastrzeżenia wymagane jest, aby wpłynęło ono do Zamawiającego przed upływem terminu składania ofert. Wykonawca nie może zastrzec informacji podlegających odczytaniu w części jawnej otwarcia ofert.
- 14.11. Zaleca się złożenie oferty w następujący sposób:

- 14.11.1. W dwóch zamkniętych kopertach, pierwsza – zewnątrz oznakowana wg treści:

Związek Gmin Karkonoskich

Audyt zewnętrzny projektu „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”

Nie otwierać przed 31 maja 2012 r., godz. 12:00

- 14.11.2. Druga - wewnętrzna, wg treści:

Nazwa Wykonawcy

Ulica, nr budynku

Kod pocztowy, miejscowość

Audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”



- 14.11.3. W przypadku nieprawidłowego zaadresowania lub zamknięcia koperty/opakowania Zamawiający nie bierze odpowiedzialności za złe skierowanie przesyłki i jej przedterminowe otwarcie.
- 14.11.4. W przypadku ofert zawierających tajemnicę przedsiębiorstwa oprócz oryginału oferty należy dołączyć również „wyciąg” – kopię tej części, która nie jest objęta tajemnicą przedsiębiorstwa i na pisemny wniosek może być udostępniana innym Wykonawcom do wglądu. Kopia musi być potwierdzona za zgodność z oryginałem przez osobę(-y) uprawnioną(-e) do reprezentowania Wykonawcy.
- 14.12. Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Zamawiający udzieli niezwłocznie wyjaśnień, jednak nie później niż na 2 dni przed upływem terminu składania ofert, pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie specyfikacji istotnych warunków zamówienia wpłynął do Zamawiającego nie później niż do końca dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania ofert. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia wpłynął po upływie terminu składania wniosku lub dotyczy udzielonych wyjaśnień, Zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpoznania.
- 14.13. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.

15. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert

15.1. Miejsce oraz termin składania ofert:

- 15.1.1. Ofertę należy złożyć bezpośrednio w siedzibie Zamawiającego – Pałac Bukowiec, przy ul. Robotniczej 6, Mysłakowice 58-533 (pok. 7) lub listownie/przesyłką na adres Zamawiającego. Termin składania ofert upływa **31 maja 2012 r., o godz. 11⁵⁵**.
- 15.1.2. Każdy Wykonawca składający ofertę otrzyma od Zamawiającego potwierdzenie z numerem wpływu, jakim została oznakowana oferta.
- 15.1.3. Oferty, które wpłyną do Zamawiającego za pośrednictwem polskiej placówki operatora publicznego lub innej firmy kurierskiej po wyznaczonym w pkt 15.1.1 terminie będą zwracane niezwłocznie. Oferty przesłane faksem nie będą rozpatrywane.

15.2. Zmiana i wycofanie oferty:

- 15.2.1. Wykonawca może przed upływem terminu na składanie ofert, zmienić/zmodyfikować ofertę za pomocą pisemnego powiadomienia Zamawiającego.
- 15.2.2. Wykonawca może wycofać ofertę za pomocą pisemnego powiadomienia Zamawiającego, przed upływem terminu składania ofert.
- 15.2.3. Powiadomienia o zmianie lub wycofaniu powinny być przygotowane i oznaczone zgodnie z pkt 14.11 niniejszej specyfikacji i dodatkowo opisane: „ZMIANA” lub „WYCOFANIE”, z podaniem numeru wpływu na otrzymanym potwierdzeniu, o którym mowa w pkt 15.1.2.

15.3. Miejsce oraz termin otwarcia ofert

- 15.3.1. **Otwarcie ofert nastąpi w dniu 31 maja 2012 roku, o godzinie 12⁰⁰**, w siedzibie Zamawiającego – Pałac Bukowiec, przy ul. Robotniczej 6, Mysłakowice 58-533 (Sala Kominkowa). Otwarcie ofert jest jawne. Część jawna obejmuje podanie przez Zamawiającego kwoty, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, następnie otwarcie ofert i odczytanie: nazw (firm) oraz adresów Wykonawców, informacji dotyczących ceny, terminów wykonania zamówienia, warunków płatności.



15.3.2. Oferty oznaczone „WYCOFANIE” otwierane będą w pierwszej kolejności po stwierdzeniu poprawności postępowania Wykonawcy oraz zgodności ze złożonymi ofertami. Koperty wewnętrzne ofert wycofywanych nie będą otwierane.

15.3.3. Oferty oznaczone „ZMIANA” zostaną otwarte przy otwieraniu oferty Wykonawcy, który wprowadził zmiany i po stwierdzeniu poprawności procedury dokonania zmian zostaną dołączone do oferty.

16. Opis sposobu obliczenia ceny

16.1. Ceną oferty jest cena brutto wymieniona w Część II. Formularz oferty, pkt 4.

16.2. Cena oferty stanowić będzie wynagrodzenie ryczałtowe za realizację całego przedmiotu zamówienia i nie będzie podlegała zmianom w okresie realizacji umowy – z zastrzeżeniem postanowień pkt. 23 SIWZ.

16.3. W formularzu oferty należy podać:

16.3.1. Wartość netto (bez podatku VAT),

16.3.2. Kwotę podatku VAT,

16.3.3. Cenę łącznie z podatkiem VAT (brutto).

Prawidłowe ustalenie podatku VAT należy do obowiązków Wykonawcy zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowym.

16.4. Podane w ofercie wartości muszą być wyrażone liczbą, w polskich złotych, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Dodatkowo cena brutto winna być wyrażona słownie.

16.5. Cena podana w ofercie musi uwzględniać wszystkie wymagania niniejszej specyfikacji oraz obejmować koszty, jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytej oraz zgodnej z obowiązującymi przepisami i wymaganiami realizacji przedmiotu zamówienia.

16.6. Jeżeli złożona oferta powodować będzie powstanie obowiązku podatkowego Zamawiającego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług w zakresie dotyczącym wewnątrz wspólnotowego nabycia towarów, Zamawiający w celu oceny takiej oferty doliczy do oferowanej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek zapłacić zgodnie z obowiązującymi przepisami.

17. Informacje dotyczące walut obcych, w jakich mogą być prowadzone rozliczenia między Stronami

17.1. Rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą wyłonionym do wykonania zamówienia prowadzone będą wyłącznie w polskich złotych (PLN).

18. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów oraz sposobu oceny ofert

18.1. Zamawiający oceni i porówna jedynie te oferty, które:

18.1.1. Zostaną złożone przez Wykonawców nie wykluczonych przez Zamawiającego z niniejszego postępowania,

18.2. Nie zostaną odrzucone przez Zamawiającego

18.3. Przy wyborze oferty Zamawiający będzie się kierował następującym kryterium:

– **cena oferty (brutto)** – **znaczenie 100%**



- 18.4. Oferty będą oceniane w odniesieniu do najtańszej/oferującej największą ilość emisji spośród nich. Oferta najtańsza/ oferująca największą ilość emisji otrzyma maksymalną ilość punktów, a pozostałym Wykonawcom zostanie przypisana odpowiednio mniejsza liczba punktów.
- 18.5. Ocena ofert będzie się odbywała wg następujących zasad:

W kryterium „cena” (Kc) Komisja Przetargowa dokona oceny punktowej każdej z ofert zgodnie z formułą:

$$Kc = \frac{\textit{cena najniższa}}{\textit{cena oferty badanej}} \bullet 100 \textit{ pkt} \bullet 100\%$$

Ocena punktowa będzie wyrażona liczbą zaokrągloną do dwóch miejsc po przecinku.

Za ofertę najkorzystniejszą uznana zostanie oferta, która uzyska największą ilość punktów.

Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane kryteria wyboru.

- 18.6. Jeżeli nie można będzie dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że zostaną złożone oferty o tej samej cenie, Zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych. Wykonawcy w ofertach dodatkowych nie będą mogli zaoferować cen wyższych niż zaoferowane wcześniej w złożonych ofertach.

19. Informacja o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego

- 19.1. Jeżeli Wykonawca wyłoniony do wykonania niniejszego zamówienia prowadzi firmę w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, a wartość jego oferty dwukrotnie przewyższa wysokość kapitału zakładowego, to o ile umowa spółki nie stanowi inaczej, to warunkiem podpisania umowy z tym Wykonawcą będzie przedłożenie odpowiedniej umowy lub uchwały zgromadzenia wspólników zezwalającej na taką czynność. Wymóg ten dotyczy odpowiednio podmiotów występujących wspólnie.
- 19.2. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie niniejszego zamówienia, których oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą, przed podpisaniem umowy o realizację zamówienia, są zobowiązani przedstawić Zamawiającemu stosowną umowę regulującą współpracę tych podmiotów.

20. Wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy

Zamawiający nie wymaga wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

21. Pouczenie o środkach ochrony prawnej przysługujących Wykonawcom

- 21.1. Do niniejszego postępowania mają zastosowanie środki ochrony prawnej określone w art. 179 ÷ 198 ustawy.
- 21.2. Odwołanie



- 21.2.1. Odwołanie przysługuje wyłącznie od niezgodnej z przepisami ustawy czynności Zamawiającego, podjętej w postępowaniu o udzielenie zamówienia lub zaniechania czynności, do której Zamawiający jest zobowiązany na podstawie ustawy.
- 21.2.2. W przypadku niniejszego postępowania odwołanie przysługuje wyłącznie wobec czynności:
- opisu sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu,
 - wykluczenia odwołującego z postępowania o udzielenie zamówienia,
 - odrzućcenia oferty odwołującego.
- 21.2.3. Odwołanie winno:
- Wskazywać czynność lub zaniechanie czynności Zamawiającego, której zrzuca się niezgodność z przepisami ustawy, a także
 - Zawierać żądanie
 - i
 - Zwięzłe przytoczenie zarzutów oraz okoliczności faktycznych i prawnych uzasadniających wniesienie odwołania.
- 21.2.4. Odwołanie wnosi się do Prezesa Izby w formie pisemnej.
- 21.2.5. Odwołujący przesyła kopię odwołania Zamawiającemu przed upływem terminu do wniesienia odwołania, w taki sposób, aby mógł on zapoznać się z jego treścią przed upływem tego terminu. Domniemywa się, iż Zamawiający mógł zapoznać się z treścią odwołania przed upływem terminu do jego wniesienia, jeżeli przesłanie jego kopii nastąpiło przed upływem terminu do jego wniesienia za pomocą jednego ze sposobów określonych w art. 27 ust. 2 ustawy.
- 21.2.6. Wykonawca może w terminie przewidzianym do wniesienia odwołania poinformować Zamawiającego o niezgodnej z przepisami ustawy czynności podjętej przez niego lub zaniechaniu czynności, do której jest on zobowiązany na podstawie ustawy, na które nie przysługuje odwołanie na podstawie art. 180 ust. 2 ustawy.
- 21.2.7. W przypadku uznania zasadności przekazanej informacji Zamawiający powtarza czynność albo dokonuje czynności zaniechanej, informując o tym Wykonawców, w sposób przewidziany w ustawie dla tej czynności.
- 21.2.8. Na czynności, o których mowa w pkt 21.2.7. nie przysługuje odwołanie, z zastrzeżeniem art. 180 ust. 2 ustawy.
- 21.2.9. Odwołanie wnosi się w terminie 5 dni od dnia przesłania informacji o czynności Zamawiającego, stanowiącej podstawę jego wniesienia, – jeżeli zostały przesłane w sposób określony w art. 27 ust. 2 ustawy, albo w terminie 10 dni, – jeżeli zostały przesłane w inny sposób.
- 21.2.10. Odwołanie wobec treści ogłoszenia o zamówieniu, a jeżeli postępowanie prowadzone jest w trybie przetargu nieograniczonego, także wobec postanowień specyfikacji istotnych warunków zamówienia, wnosi się w terminie 5 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych lub specyfikacji istotnych warunków zamówienia na stronie internetowej, – jeżeli wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy.
- 21.2.11. Odwołanie wobec czynności innych niż określone, w pkt. 21.2.9. i 21.2.10. wnosi się w przypadku zamówień, których wartość jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach



wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy – w terminie 5 dni od dnia, w którym powzięto lub przy zachowaniu należytej staranności, można było powziąć wiadomość o okolicznościach stanowiących podstawę wniesienia.

- 21.2.12. W przypadku wniesienia odwołania wobec treści ogłoszenia o zamówieniu lub postanowień specyfikacji istotnych warunków zamówienia, Zamawiający może przedłużyć termin składania ofert.
- 21.2.13. W przypadku wniesienia odwołania po upływie terminu składania ofert bieg terminu związania ofertą ulega zawieszeniu do czasu ogłoszenia przez Izbę orzeczenia.
- 21.2.14. Zamawiający przesyła niezwłocznie, nie później niż w terminie 2 dni od dnia otrzymania, kopię odwołania innym Wykonawcom uczestniczącym w postępowaniu o udzielenie zamówienia, a jeżeli odwołanie dotyczy treści ogłoszenia o zamówieniu lub postanowień specyfikacji istotnych warunków zamówienia, zamieszcza ją również na stronie internetowej, na której jest zamieszczone ogłoszenie o zamówieniu lub jest udostępniana specyfikacja, wzywając Wykonawców do przystąpienia do postępowania odwoławczego.
- 21.2.15. Wykonawca może zgłosić przystąpienie do postępowania odwoławczego w terminie 3 dni od dnia otrzymania kopii odwołania, wskazując stronę, do której przystępuje i interes w uzyskaniu rozstrzygnięcia na korzyść strony, do której przystępuje. Zgłoszenie przystąpienia doręcza się Prezesowi Izby w formie pisemnej, a jego kopię przesyła Zamawiającemu oraz Wykonawcy wnoszącemu odwołanie.
- 21.2.16. Wykonawcy, którzy przystąpili do postępowania odwoławczego, stają się uczestnikami postępowania odwoławczego, jeżeli mają interes w tym, aby odwołanie zostało rozstrzygnięte na korzyść jednej ze stron.
- 21.2.17. Zamawiający lub odwołujący może zgłosić opozycję przeciw przystąpieniu innego Wykonawcy nie później niż do czasu otwarcia rozprawy. Izba uwzględni opozycję, jeżeli zgłaszający opozycję uprawdopodobni, że Wykonawca nie ma interesu w uzyskaniu rozstrzygnięcia na korzyść strony, do której przystąpił; w przeciwnym razie Izba oddala opozycję. Postanowienie o uwzględnieniu albo oddaleniu opozycji Izba może wydać na posiedzeniu niejawnym. Na postanowienie o uwzględnieniu albo oddaleniu opozycji nie przysługuje skarga.
- 21.2.18. Czynności uczestnika postępowania odwoławczego nie mogą pozostawać w sprzeczności z czynnościami i oświadczeniami strony, do której przystąpił, z zastrzeżeniem zgłoszenia sprzeciwu, o którym mowa w art. 186 ust. 3 ustawy, przez uczestnika, który przystąpił do postępowania po stronie Zamawiającego.

21.3. Skarga do sądu

- 21.3.1. Na orzeczenie Izby stronom oraz uczestnikom postępowania odwoławczego przysługuje skarga do sądu.
- 21.3.2. W postępowaniu toczącym się wskutek wniesienia skargi stosuje się odpowiednio przepisy ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. – Kodeks postępowania cywilnego o apelacji, jeżeli przepisy ustawy nie stanowią inaczej.
- 21.3.3. Skargę wnosi się do sądu okręgowego właściwego dla siedziby albo miejsca zamieszkania Zamawiającego.



21.3.4. Skargę wnosi się za pośrednictwem Prezesa Izby w terminie 7 dni od dnia doręczenia orzeczenia Izby, przesyłając jednocześnie jej odpis przeciwnikowi skargi. Złożenie skargi w placówce pocztowej operatora publicznego jest równoznaczne z jej wniesieniem.

21.4. Pozostałe uregulowania dotyczące środków ochrony prawnej znajdują się w Dziale VI Ustawy.

22. Pozostałe informacje

22.1. Jawność ofert a tajemnica przedsiębiorstwa:

22.1.1. Oferty są jawne od chwili ich otwarcia.

22.1.2. Ujawnienie protokołu wraz z załącznikami (w tym ofert) odbywać się będzie wg poniższych zasad:

a) należy złożyć pisemny wniosek do Zamawiającego o udostępnienie informacji wraz ze wskazaniem sposobu udostępnienia (stosownie do zapisów Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 października 2008 roku w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – Dz. U. Nr 188, poz. 1154),

b) Zamawiający udostępni wnioskodawcy protokół lub załączniki niezwłocznie.

Zastosowanie się do wskazanych zasad nie ma wpływu na obliczanie terminów do wnoszenia przez Wykonawcę środków ochrony prawnej oraz wniosków o wyjaśnienie zapisów specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

22.2. Wyjaśnienia treści oferty i oczywiste omyłki w tekście oferty:

22.2.1. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Niedopuszczalne jest prowadzenie między Stronami negocjacji dotyczących złożonej oferty, z zastrzeżeniem pkt 22.3.

22.2.2. W przypadku, gdy oferta zawierać będzie rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia, Zamawiający zwróci się w formie pisemnej do Wykonawcy o udzielenie w określonym terminie wyjaśnień dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.

22.3. Zamawiający poprawi w tekście oferty oczywiste omyłki pisarskie oraz omyłki rachunkowe oraz inne omyłki polegające na niezgodności oferty ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia (niepowodujące istotnych zmian w treści oferty) – niezwłocznie zawiadamiając o tym Wykonawcę, którego oferta została poprawiona

22.4. Wybór Wykonawcy:

22.4.1. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi Wykonawców, którzy złożyli oferty, o:

a) wyborze najkorzystniejszej oferty, podając nazwę (firmę) albo imię i nazwisko, siedzibę albo miejsce zamieszkania i adres Wykonawcy, którego ofertę wybrano, uzasadnienie jej wyboru oraz nazwy (firmy) albo imiona i nazwiska, siedziby albo miejsca zamieszkania i adresy wykonawców, którzy złożyli oferty, a także punktację przyznaną ofertom w każdym kryterium oceny ofert i łączną punktację,

b) Wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, podając uzasadnienie faktyczne i prawne,

c) Wykonawcach, którzy zostali wykluczeni z postępowania o udzielenie zamówienia, podając uzasadnienie faktyczne i prawne,

d) Terminie, po upływie którego umowa może być zawarta.



22.4.2. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, Zamawiający wybierze, o ile będzie to możliwe, ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzenia ich ponownego badania i oceny

22.4.3. Zamawiający nie przewiduje zwrotu Wykonawcom kosztów udziału w niniejszym postępowaniu, z zastrzeżeniem przypadków, gdy przepisy Ustawy nie stanowią inaczej.

22.5. W sprawach nieuregulowanych stosuje się zapisy Ustawy.

23. Możliwość dokonania zmiany umowy oraz warunki takiej zmiany

23.1. Zamawiający dopuszcza wprowadzenie zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty wymienionych wyłącznie w niniejszym punkcie w drodze aneksu do umowy, poprzedzonego pisemnym, umotywowanym wnioskiem strony zainteresowanej z uwzględnieniem zasad ich wprowadzenia.

23.1.1. W przypadku zmiany:

a) zmiany powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu zamówienia,

23.1.2. Zamawiający może zmienić termin realizacji przedmiotu umowy w przypadku:

a) zmiany terminów wynikających z umowy o dofinansowanie zadania

23.2. Nie stanowi zmiany umowy w rozumieniu art. 144 ustawy:

23.2.1. Zmiana danych związanych z obsługą administracyjno – organizacyjną umowy (np. zmiana numeru rachunku bankowego);

23.2.2. Zmiana danych teleadresowych, zmiany osób wskazanych do kontaktów między stronami.



Dokument 1

.....
Nazwa i adres Wykonawcy
(pieczęć)

OŚWIADCZENIE WYKONAWCY

Przystępując do postępowania w sprawie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 130 000 euro na realizację zadania pn.:

Audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”

PKT I.

Niniejszym oświadczamy, że spełniamy warunki określone w ogłoszeniu o zamówieniu i specyfikacji istotnych warunków zamówienia dotyczące:

1. Posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania,
2. Posiadania wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.
3. Sytuacji ekonomicznej i finansowej.

....., dnia

.....
(Imię i nazwisko, pieczęć)

PKT II.

Niniejszym oświadczamy, że brak jest podstaw do wykluczenia nas z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy – Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku.

....., dnia

.....
(Imię i nazwisko, pieczęć)



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Dokument 2

OŚWIADCZENIE OSOBY FIZYCZNEJ

Nazwa zadania:

**Audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki
Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”**

Nazwisko, imię i adres zamieszkania Wykonawcy:

.....

Zarejestrowana nazwa i siedziba firmy:

.....

Zgodnie z aktualnym wpisem do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej.

Numer NIP:

Oświadczam, że nie podlegam wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy – Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku, który mówi, że z postępowania wyklucza się Wykonawców, w stosunku do których otwarto likwidację lub których upadłość ogłoszono, z wyjątkiem Wykonawców, którzy po ogłoszeniu upadłości zawarli układ zatwierdzony prawomocnym postanowieniem sądu, jeżeli układ nie przewiduje zaspokojenia wierzycieli przez likwidację majątku upadłego.

....., dnia

.....

(Imię i nazwisko, pieczętka)

.....
Nazwa i adres Wykonawcy
(pieczęćka)

WYKAZ OSÓB, KTÓRE BĘDĄ UCZESTNICZYĆ W WYKONANIU ZAMÓWIENIA

Nazwa zadania:

Audyt zewnętrzny dla zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu		Imię i Nazwisko	Funkcja	Podstawa dysponowania
(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-3) Spełnia/Nie spełnia	<ol style="list-style-type: none"> posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy/osoby linnego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska) udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. zarządzania projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, kontroli projektów/ programu/Inicjatywy albo audytu zewnętrznego 			
oraz				
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 4 lub 5 albo 6) Spełnia/Nie spełnia	<ol style="list-style-type: none"> posiadanie uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym posiadanie kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu wewnętrznego, -określonych: <ol style="list-style-type: none"> w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, i uwzględnieniem art. 23 ustawy z dnia 9 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach 			

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013



	publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2006 r. Nr 249, poz. 1832)"; lub b) w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 6. posiadanie odpowiednich kwalifikacji zawodowych wydawanych przez organizację, która jest członkiem IFAC (International Federation of Accountants)			
	oraz			
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 7 lub 8) Spełnia/Nie spełnia	7. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności 8. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego			
<i>Należy uznawać kwalifikacje zawodowe inne niż wymienione w pkt 4-6, o ile są one ekwiwalentne i zostały nadane w państwie członkowskim UE, zgodnie z Dyrektywą Rady Nr 89/48/EEC z dnia 21 grudnia 1988 r. w sprawie ogólnego systemu uznawania dyplomów szkół wyższych, przyznawanych na zakończenie przynajmniej trzyletniego kształcenia i szkolenia zawodowego i Dyrektywą Rady Nr 92/51/EWG z dnia 18 czerwca 1992 r. w sprawie drugiego ogólnego systemu uznawania kształcenia i szkolenia zawodowego, uzupełniającą dyrektywę 89/48/EWG.</i>				
¹² Osoby, które zdały egzamin na audytora wewnętrznego według zasad obowiązujących do dnia wejścia w życie ustawy z dnia 9 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. u. Nr 249, poz. 1832), a zatem przed 29 grudnia 2006 r., mają status audytorów wewnętrznych, którzy mogą przeprowadzać audyt zewnętrzny z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych, jeżeli spełniają kryteria wymienione w art. 58 pkt I -4) ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych lub w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.				
Sposób B				
- wymogi określone przez IZ RPO WD (podstawowe i dodatkowe)				
Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowego) zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu wchodziła zawsze co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia audytora wewnętrznego lub biegłego rewidenta (spełniająca wymogi określone powyżej w sposobie A) oraz osoba spełniająca poniższe wymogi określone w sposobie B . Nie dopuszcza się, aby w przypadku dwuosobowego zespołu wchodziły wyłącznie dwie osoby spełniające poniższe wymogi określone w sposobie B.				



Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu		Imię i Nazwisko	Funkcja	Podstawa dysponowania
(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-5) Spełnia/Nie spełnia	<ol style="list-style-type: none"> posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy/osoby (innego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska) posiadanie wykształcenia wyższego co najmniej magisterskiego kierunkowego (preferowane: prawo, administracja, ekonomia, bankowość, finanse i rachunkowość, nauki społeczne, organizacja i zarządzanie) posiadanie ukończonych studiów podyplomowych [organizowanych przez jednostkę organizacyjną uczelni, która w dniu wydania dyplomu ukończenia ww. studiów była uprawniona, zgodnie z odrębnymi przepisami prawa, do nadawania stopnia naukowego doktora w zakresie nauk prawnych (dyscypliny naukowe: prawo, nauka administracji), nauk humanistycznych (dyscypliny naukowe: socjologia, politologia, nauka o zarządzaniu) lub ekonomicznych (dyscypliny naukowe: ekonomia, nauka o zarządzaniu)] w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. prawo wspólnotowe, zarządzanie projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, zamówienia publiczne, finanse i rachunkowość, audyt i kontrola funduszy strukturalnych udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE (inna niż z pkt 4), w tym np. zarządzania projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, kontroli projektów/ programu/inicjatywy albo audytu zewnętrznego projektu 			
oraz				
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 6 albo 7 albo 8 lub 9) Spełnia/Nie spełnia	<ol style="list-style-type: none"> co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/ inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze 			

	<p>środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego</p> <p>8. co najmniej trzyletnie doświadczenie w zakresie przeprowadzania kontroli programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych albo kontroli projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności</p> <p>9. co najmniej trzyletnie doświadczenie poparte praktyką zawodową w zakresie zarządzania lub wdrażania programu operacyjnego/inicjatywy wspólnotowej albo bezpośredniej realizacji projektu, współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności</p>			



Lp.	Imię i nazwisko, Zakres wykonywanych czynności	Kwalifikacje zawodowe / doświadczenie audytorskie w latach liczonych od roku złożenia nin. oferty			Wykształcenie	Informacja o podstawie do dysponowania wymienioną osobą *)
		w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjaty w wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności	związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego			
1. Wykonawca					
2. Kierownik zespołu					
3. 					
4. Inspektor w specjalności instalacyjnej – branża elektryczna					
5. Inspektor w specjalności – branża drogowa					



Część II. Formularz oferty

1. Dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”

2. Zamawiający:

Związek Gmin Karkonoskich

ul. Robotnicza 6, 58-533 Mysłakowice;

tel. 75- 718-24-15, fax. 75-64-39-920, e-mail: biuro@karkonosze.eu

3. Oferta złożona przez:

3.1. Zarejestrowana nazwa Wykonawcy^{*)} /Pełnomocnika podmiotów występujących wspólnie^{*)}:

.....
.....

Zarejestrowany adres Wykonawcy^{*)} /Pełnomocnika podmiotów występujących wspólnie^{*)}:

ulica: nr:

kod: miejscowość:

województwo: e-mail:

tel.: fax.:

NIP: REGON:

Nr konta bankowego:

Do kontaktów z Zamawiającym w czasie trwania postępowania o udzielenie zamówienia wyznaczamy:

3.2. Zarejestrowana nazwa Partnera podmiotów występujących wspólnie^{*)}:

.....
.....

Zarejestrowany adres Partnera podmiotów występujących wspólnie

ulica: nr:

kod: miejscowość:



województwo: e-mail:

tel.: fax.:

NIP: REGON:

3.3. itd.

4. Oferujemy bez zastrzeżeń i ograniczeń, zgodnie z założeniami specyfikacji istotnych warunków zamówienia, wykonanie zamówienia opisanego szczegółowo w „Części IV” specyfikacji istotnych warunków zamówienia (Przedmiot zamówienia) za cenę brutto:

..... zł (słownie:

.....) tj. zł netto + VAT.
(kwota)

5. Oświadczamy, że usługi stanowiące przedmiot zamówienia wykonamy do 2012 roku.

6. Oświadczamy, że przyjmujemy 30 dniowy termin płatności faktury, licząc od daty jej otrzymania przez Zamawiającego.

7. Oświadczamy, że:

7.1. Zapoznaliśmy się ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia i akceptujemy bez zastrzeżeń i ograniczeń oraz w całości jej warunki, w tym „Istotne postanowienia umowy” przedstawione w „Części III” specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

7.2. Uważamy się za związanych niniejszą ofertą na czas wskazany w specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

7.3. W przypadku uznania naszej oferty za najkorzystniejszą umowę zobowiązujemy się zawrzeć w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.

7.4. Oświadczamy, że:

- Wszystkie usługi stanowiące przedmiot zamówienia wykonamy siłami własnymi *)
- Podwykonawcy (-om) powierzony zostanie następujący zakres usług:

.....
.....

7.5. W przypadku gdyby nasza firma została wybrana do realizacji zamówienia, zobowiązujemy się do dopełnienia formalności, o których mowa w pkt 19, Część I specyfikacji (Instrukcja dla Wykonawców), pod rygorem odstąpienia przez Zamawiającego od podpisania umowy z naszej winy*) *niepotrzebne skreślić*

Oferta zawiera następujące załączniki:

.....
.....



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



.....

.....

.....

Oferta została złożona na kolejno ponumerowanych stronach.

.....
Pieczętka firmy

.....
Podpisy (pieczętka) osób,
upoważnionych do reprezentowania Wykonawcy

.....
(miejsowość, data)

Część III. Istotne postanowienia umowy

UMOWA NR

Zawarta w dniu r. w Bukowcu pomiędzy:

Związkiem Gmin Karkonoskich

ul. Robotnicza 6

58-533 Mysłakowice

Zarejestrowany w Rejestrze związków międzygminnych, dnia 23 marca 1992, pod pozycją 58

NIP: 611-10-03-163

zwanym „Zamawiającym”, którego reprezentuje:

Dyrektor Biura Związku Gmin Karkonoskich Witold Szczudłowski

przy kontrasygnacie Głównego Księgowego Elżbieta Gajdzik

zwanym dalej „Zamawiającym ” (Beneficjent)

a

...

reprezentowanym przez:

zwanym w dalszej części umowy „Wykonawcą ”.

Niniejsza umowa jest realizowana i współfinansowana z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013; Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska (Środowisko i bezpieczeństwo ekologiczne); Działanie 4.1 Gospodarka odpadami. Projekt pn., Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego o numerze sprawy I.341-01/11 na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych dokonano wyboru Wykonawcy i zawarto umowę o następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”.
2. Projekt jest realizowany i współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013; Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska (Środowisko i bezpieczeństwo ekologiczne); Działanie 4.1 Gospodarka odpadami. Projekt pn., Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”.

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

3. Numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie:.....

4. Numer projektu:

§ 2

I. Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować w szczególności:

1. sprawdzenie realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa oraz zaleceniami i wytycznym tj. w szczególności sprawdzenie:

- a. prawidłowości kwalifikowalności wydatków w ramach projektu;
- b. prawidłowości przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów dotyczących ekonomiczności, konkurencyjności, przejrzystości i upublicznienia oraz unikania konfliktu interesów;
- c. sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- d. wiarygodności części sprawozdawczych wniosków Beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu (osiągnięcia wskaźników produktu np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
- e. prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu z podziałem analitycznym w sposób przejrzysty lub posiadania wyodrębnionego kodu księgowego, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu (przejrzystości wydatkowania środków w ramach projektu);
- f. prawidłowości stosowania wymogów dotyczących informacji i promocji w projekcie (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
- g. prawidłowości przechowywania, udostępniania i archiwizowania dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu;

2. sprawdzenie ustanowienia i posiadania przez Beneficjenta wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewniają uznawanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;

3. sprawdzenia poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu, udokumentowanych fakturami lub innymi dokumentami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami (wyciągami z rachunku bankowego) lub dowodami wpłaty (raportami kasowymi);

4. sprawdzenie terminowości rozliczania środków finansowych w ramach projektu;

5. sprawdzenie wniosków Beneficjenta o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu i dokumentacją źródłową;

6. sprawdzenie wdrożeń zaleceń z przeprowadzonych kontroli/audytów oraz usunięcie nieprawidłowości/uchybień, jeśli takie zostały wykryte;

7. analiza prowadzenia projektu, poprzez oszacowanie, czy występują zagrożenia:

- a) prawidłowej realizacji projektu, w tym jego terminowości (dotyczy audytu prowadzonego w trakcie realizacji projektu),
- b) prawidłowej realizacji projektu, w tym osiągnięcia i utrzymania założonych celów i efektów rzeczowych projektu przez wymagany okres (dotyczy audytu prowadzonego w trakcie realizacji projektu oraz audytu prowadzonego po zakończeniu realizacji projektu).

II. W celu stwierdzenia czy projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowalne, w szczególności Audytor

zewewnętrzny sprawdza:

1. dokumentację dotyczącą projektu;
2. realizację zakresu rzeczowego projektu przewidzianego we wniosku o dofinansowanie projektu;
3. dokumenty pozwalające prześledzić ścieżkę każdego wydatku od jego poniesienia (i poszczególnych dowodów zapłaty) do przedłożenia wniosku Beneficjenta o płatność;
4. faktyczne i rzeczywiste poniesienie zadeklarowanych wydatków w ramach projektu, tj. potwierdzenie dowodami zapłaty oraz osiągnięcia faktycznego efektu rzeczowego (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
5. kwalifikowalność poniesionych wydatków, sposób ich dokumentowania i ujęcia na rachunku bankowym wyszczególnionym w ewidencji księgowej Beneficjenta; zgodność kwot wynikających z wniosków o płatność z zapisami księgowymi w rozbiciu na poszczególne kwoty wydatków kwalifikowalnych;
6. wiarygodność części sprawozdawczych wniosków Beneficjenta o płatność poprzez weryfikację i potwierdzenie wykonania prac, istnienia zakupionych towarów oraz wykonania usług/robót czy dostarczonych dostaw w ramach projektu;
7. spełnienie zasad dotyczących informacji i promocji projektu;
8. sposób monitorowania projektu (osiągnięcia celu projektu), raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymania harmonogramu realizacji zadań projektu;
9. poprawność stosowanych procedur o udzielenie zamówienia publicznego, bądź wyboru wykonawcy (oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów oraz stosowanych Wytocznych IZ RPO WK-P.

§ 3

Rezultat przeprowadzonego audytu zewnętrznego:

1. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu, Audytor zobowiązany jest do przygotowania opinii i raportu z audytu zewnętrznego projektu, którego elementem koniecznym jest opinia o projekcie, sporządzonego w dwóch egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD.
2. Raport z audytu zewnętrznego projektu winien zawierać w szczególności :

a) Informacje ogólne:

- podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym projekcie (nazwa, adres siedziby, NIP, REGON Beneficjenta, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz ewentualnych aneksów, krótki opis projektu, całkowitą wartość projektu w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwota dofinansowania);
- nazwa adres siedziby, NIP, REGON osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu (jeżeli dotyczy);
- imiona i nazwiska audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu;
- data rozpoczęcia i zakończenia audytu zewnętrznego projektu;
- okres objęty audytem.

b) Cel i metodologia audytu:

- cel audytu zewnętrznego projektu;
- zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego projektu;

- podjęte działania i zastosowane techniki audytu;
- informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
- wskazanie okresu badania oraz wartości kwot poddanych badaniu;
- wdrożenie zaleceń przeprowadzonych kontroli oraz usunięcie nieprawidłowości jeśli takie wykryto;
- wykaz wszystkich dokumentów , na podstawie których stwierdzono stan faktyczny;
- opis stanu faktycznego zgodnie ze szczegółowym zakresem audytu;
- wykaz osób, które udzielały wyjaśnień w związku z audytowanymi obszarami wraz z opisem udzielonych wyjaśnień;
- wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz znaczenia, czy jakichkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy;
- określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień;
- uwagi i zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień lub wprowadzenie usprawnień;
- ogólna opinia o projekcie, stanowiącą element raportu, wydana na podstawie ustaleń zawartych w raporcie; powody odmowy wydania opinii, z uwagi na okoliczności, które uniemożliwiają jej sformułowanie oraz zawierającą informację o stwierdzonym istotnym naruszeniu prawa wspólnotowego i/lub krajowego bądź procedur obowiązujących w ramach RPO WK-P;
- podpis każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt wewnętrzny projektu;
- miejsce i datę dzienną sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu zewnętrznego projektu.

3. Raport z audytu zewnętrznego przekazany ma być Beneficjentowi w terminie do 10 dni od dnia zakończenia ostatniej czynności audytowej. Beneficjent ma prawo do odniesienia się w terminie do 7 dni od dnia otrzymania raportu oraz opinii z audytu zewnętrznego projektu (uwierzytelniona kopia raportu i płyta CD/DVD).

§ 4

1. W celu prawidłowego i rzetelnego wykonania zlecenia Zamawiający, udostępni Wykonawcy w okresie trwania niniejszej umowy w swojej siedzibie materiały niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, a w szczególności:

- a) dokumenty formalno-prawne projektu,
- b) ewidencję finansowo-księgową w części dotyczącej analizowanego projektu, w tym dowody źródłowe,
- c) wszelkie inne dokumenty mające związek z realizacją i rozliczeniem projektu,
- d) Zamawiający udzieli wyczerpujących informacji i wyjaśnień – niezbędnych do wykonania postanowień umowy,
- e) Zamawiający będzie współdziałał z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

§ 5

1. Harmonogram przeprowadzania audytu zewnętrznego:

- a) termin rozpoczęcia czynności audytowych.....
- b) termin przekazania wstępnego raportu z przeprowadzonego audytu:

.....

c) termin przekazania ostatecznego raportu z przeprowadzonego audytu:

.....

d) termin wykonania przedmiotu umowy ustala się od daty podpisania umowy do dnia

.....2012r.

§ 6

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zgodnie ze standardami (wymienić) i wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WD.

2. Do wykonania prac związanych z realizacją przedmiotu umowy Wykonawca deleguje następujące osoby:

.....,

.....,

.....

3. Przy realizacji powierzonych do wykonania prac Zamawiającego reprezentować będą następujące osoby:

.....

.....

§ 7

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną cenę umowną określoną w formularzu oferty w wysokości:

Cenę netto zł (słownie zł:).

Cenę brutto zł (słownie zł:.....).

stawka podatku VAT, **tj.:** zł, (słownie zł:).

2. Fakturę za wykonanie usługi Wykonawca wystawi po zaakceptowaniu przez Zamawiającego opinii i raportu z realizacji przedmiotu umowy o których mowa w § 3.

3. Fakturę za wykonanie przedmiotu zamówienia Zamawiający ureguluje przelewem na konto bankowe Wykonawcy wskazane na fakturze do 30 dni od dnia otrzymania faktury.

§ 8

Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązania za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień i wykonania, w związku z tym, niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§ 9

Wykonawca zobowiązany jest do zachowania tajemnicy rezultatów badania oraz faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 10

Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie trzeciej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.

§ 11

1. W przypadku opóźnienia w wykonaniu przedmiotu zamówienia w umówionym terminie z winy Wykonawcy, zapłaci on Zamawiającemu karę umowną w wysokości **0,2% wartości** wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 7 pkt. 1 niniejszej umowy, liczoną za każdy dzień opóźnienia.

§ 12

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu pod rygorem nieważności.

§ 13

Umowa została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 dla każdej ze stron.

§ 14

1. Wszelkie spory wynikłe na tle wykonania niniejszej umowy będą rozstrzygały właściwe Sądy dla siedziby Zamawiającego.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego i prawa zamówień publicznych.

WYKONAWCA

.....

ZAMAWIAJĄCY

.....

Część IV. Przedmiot zamówienia

Nomenklatura wg Wspólnego Słownika Zamówień (CPV): **71241000-9**

Przedmiotem zamówienia jest audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy” który jest realizowany i współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013, Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska (Środowisko i bezpieczeństwo ekologiczne), Działanie 4.1. Gospodarka Odpadami.

Audyt zewnętrzny projektu będzie prowadzony zgodnie z aktualnymi „Wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 -2013” oraz monitorowania i uwzględniania ogłaszanych zmian do w/w wytycznych.

Wszystkie publikowane w ramach projektu dokumenty, w tym korespondencja, umowy zawierane z podwykonawcami, dokumentacja przetargowa będą zawierały odpowiednie informacje o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR.

Usługa będzie realizowana w okresie od dnia podpisania umowy do 15.07.2012 r. Zamawiający zastrzega sobie prawo do przedłużenia lub skrócenia terminu wykonania umowy o okres nie dłuższy niż 1 miesiąc oraz zmiany harmonogramu rzeczowo -finansowego realizacji działań wynikających z niniejszego opisu przedmiotu zamówienia.

Celem przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu jest zwiększenie pewności Beneficjenta oraz IZ RPO WD/IP RPO WD, że projekt jest realizowany prawidłowo, zgodnie z m.in. z prawem, procedurami oraz zapisami umowy o dofinansowanie projektu.

Celem przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu jest wydanie przez audytora zewnętrznego *opinii zawartej w sprawozdaniu z audytu zewnętrznego projektu* na temat m.in.:

- 1) potwierdzenia wiarygodności danych, zarówno liczbowych jak i opisowych dotyczących zdarzeń przeszłych związanych z osiągnięciem celów projektu, zawartych w przedstawionych przez Beneficjenta dokumentach związanych z realizowanym projektem;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowanie;
- 3) poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych związanych z realizowanym projektem.

W tym celu sprawdza się m.in., czy zakres rzeczowy projektu, którego dotyczą poniesione wydatki rzeczywiście został zrealizowany, czy wnioski o płatność wraz z załącznikami są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz czy są poparte odpowiednimi dokumentami. Sprawdzenie to odbywa się poprzez badanie m.in. czy ewidencja zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu wraz z dowodami księgowymi oraz wnioski o płatność wraz z częściami sprawozdawczymi sporządzonymi na podstawie dokumentów

potwierdzających poniesienie wydatków (faktury i/lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) odpowiadają wymogom RPO WD, przepisom prawa wspólnotowego i krajowego oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową projektu według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów.

Efektem audytu zewnętrznego projektu ma być m.in.:

- uzyskanie racjonalnego zapewnienia, poprzez zgromadzone dowody, pozwalającego na jednoznaczną ocenę, że realizacja projektu przebiegała zgodnie z prawem, procedurami oraz umową o dofinansowanie i wnioskiem o dofinansowanie projektu, a wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne;
- wydanie opinii w ww. zakresie wydanej na podstawie wyników audytu zewnętrznego projektu zawartych w sprawozdaniu z audytu zewnętrznego projektu.

Ww. opinia wydana po zakończeniu audytu zewnętrznego projektu powinna także wskazywać wszelkie odstępstwa i ograniczenia w stosunku do celu i zakresu audytu zewnętrznego projektu.

Można wyróżnić 3 rodzaje opinii o projekcie, zawartych w sprawozdaniu z audytu zewnętrznego projektu:

- opinia pozytywna bez zastrzeżeń;
- opinia pozytywna z zastrzeżeniami
- opinia negatywna.

Zamawiający informuje, że usługa audytu zewnętrznego dotyczy:

1. Tytuł, numer i datę zawarcia umowy o dofinansowanie projektu (oraz ewentualnych aneksów) -
**Umowa z dnia: 08.11.2010 „Rozbudowa Karkonoskiego Centrum Gospodarki Odpadami w Ściegnach – Kostrzycy”,
Aneks nr 1 z dnia: 16.09.2011r.
Aneks nr 2 z dnia: 01.02.2012r.**
2. Całkowiłą wartość projektu - **15 849 415,87**
3. Całkowite wydatki kwalifikowane - **15 166 909,98**
4. Kwotę dofinansowania – **12 890 356,80**
5. Kwotę wydatków podlegających audytowi zewnętrznemu projektu – **10 431 054,20**
6. Okres podlegający audytowi zewnętrznemu projektu – czerwiec 2008 - maj 2012
7. Informację o rodzajach, ilości i wartości poszczególnych wniosków beneficjenta o płatność podlegających audytowi zewnętrznemu projektu,
 - a. Wniosek NR1:całkowita kwota objęta wnioskiem- **239 354,89**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem- **201 691,62**
 - b. Wniosek NR2: całkowita kwota objęta wnioskiem -**165 201,86**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem- **165 035,14**
 - c. Wniosek NR3: całkowita kwota objęta wnioskiem- **2 042 197,75**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem -**2 042 197,75**
 - d. Wniosek NR4: całkowita kwota objęta wnioskiem -**1 922 773,23**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem -**1 922 773,23**
 - e. Wniosek NR5: całkowita kwota objęta wnioskiem -**2 492 585,20**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem -**2 485 852,67**
 - f. Wniosek NR6: całkowita kwota objęta wnioskiem- **3 772 413,48**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem -**3 571 659,19**
 - g. Wniosek NR7: całkowita kwota objęta wnioskiem -**41 844,60**
kwota wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem -**41 844,60**

8. informację o miejscu przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu oraz o ilości (w przybliżeniu) dokumentacji źródłowej –Związek Gmin Karkonoskich Pałac Bukowiec **58-533 Mysłakowice ul. Robotnicza 6**
9. informację czy były przeprowadzane kontrole/audyty projektu (jeżeli dotyczy) – **nie były.**

Załącznik nr 1

Szczegółowe minimalne wymogi dla wykonawcy składającego ofertę na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu w ramach RPO WO 2007-2013 w zakresie posiadanej wiedzy, kwalifikacji, umiejętności i doświadczenia, przez każdą z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu

Sposób A:

- wymogi określone w ustawie o finansach publicznych,
- dodatkowe wymogi określone przez IZ RPO WD,

Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowego) zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu wchodziła zawsze co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia audytora wewnętrznego oraz jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta. Nie dopuszcza się, aby w przypadku dwuosobowego zespołu wchodziły wyłącznie dwie osoby posiadające uprawnienia audytorów wewnętrznych lub dwie osoby posiadające uprawnienia biegłych rewidentów.

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu		Imię i Nazwisko	Funkcja	Podstawa dysponowania
(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-3) Spełnia/Nie spełnia	<p>9. posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych</p> <p>10. posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy/osoby linnego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska)</p> <p>11. udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. zarządzania projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, kontroli projektów/ programu/Inicjatywy albo audytu zewnętrznego</p>			
oraz				
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 4 lub 5 albo 6) Spełnia/Nie spełnia	<p>12. posiadanie uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym</p> <p>13. posiadanie kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu wewnętrznego, określonych:</p> <p style="margin-left: 20px;">a) w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, i uwzględnieniem art. 23 ustawy z dnia 9 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2006 r. Nr 249, poz. 1832)"; lub</p> <p style="margin-left: 20px;">b) w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</p> <p>14. posiadanie odpowiednich kwalifikacji zawodowych wydawanych przez organizację, która jest członkiem IFAC (International Federation of Accountants)</p>			
oraz				
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 7 lub 8) Spełnia/Nie spełnia	<p>7. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności</p> <p>8. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze</p>			

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

	środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego			
--	--	--	--	--

Należy uznawać kwalifikacje zawodowe inne niż wymienione w pkt 4-6, o ile są one ekwiwalentne i zostały nadane w państwie członkowskim UE, zgodnie z Dyrektywą Rady Nr 89/48/EEC z dnia 21 grudnia 1988 r. w sprawie ogólnego systemu uznawania dyplomów szkół wyższych, przyznawanych na zakończenie przynajmniej trzyletniego kształcenia i szkolenia zawodowego i Dyrektywą Rady Nr 92/51/EWG z dnia 18 czerwca 1992 r. w sprawie drugiego ogólnego systemu uznawania kształcenia i szkolenia zawodowego, uzupełniającą dyrektywę 89/48/EWG.

¹² Osoby, które zdały egzamin na audytora wewnętrznego według zasad obowiązujących do dnia wejścia w życie ustawy z dnia 9 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. u. Nr 249, poz. 1832), a zatem przed 29 grudnia 2006 r., mają status audytorów wewnętrznych, którzy mogą przeprowadzać audyt zewnętrzny z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych, jeżeli spełniają kryteria wymienione w art. 58 pkt 1|-4) ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych lub w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Sposób B

- wymogi określone przez IZ RPO WD (podstawowe i dodatkowe)

Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowego) zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu wchodziła **zawsze co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia audytora wewnętrznego lub biegłego rewidenta** (spełniająca wymogi określone powyżej w sposobie A) **oraz osoba spełniająca poniższe wymogi określone w sposobie B**. Nie dopuszcza się, aby w przypadku dwuosobowego zespołu wchodziły wyłącznie dwie osoby spełniające poniższe wymogi określone w sposobie B.

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu		Imię i Nazwisko	Funkcja	Podstawa dysponowania
(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-5)	<p>10. posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych</p> <p>11. posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy/osoby (innego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska)</p> <p>12. posiadanie wykształcenia wyższego co najmniej magisterskiego kierunkowego (preferowane: prawo, administracja, ekonomia, bankowość, finanse i rachunkowość, nauki społeczne, organizacja i zarządzanie)</p> <p>13. posiadanie ukończonych studiów podyplomowych [organizowanych przez jednostkę organizacyjną uczelni, która w dniu wydania dyplomu ukończenia ww. studiów była uprawniona, zgodnie z odrębnymi przepisami prawa, do nadawania stopnia naukowego doktora w zakresie nauk prawnych (dyscypliny naukowe: prawo, nauka administracji), nauk humanistycznych (dyscypliny naukowe: socjologia, politologia, nauka o zarządzaniu) lub ekonomicznych (dyscypliny naukowe: ekonomia, nauka o zarządzaniu)] w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. prawo wspólnotowe, zarządzanie projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, zamówienia publiczne, finanse i rachunkowość, audyt i kontrola funduszy strukturalnych</p>			
Spełnia/Nie spełnia				

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

	<p>14. udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE (inna niż z pkt 4), w tym np. zarządzania projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową, kontroli projektów/ programu/inicjatywy albo audytu zewnętrznego projektu</p>			
oraz				
<p>(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 6 albo 7 albo 8 lub 9)</p> <p>Spelnia/Nie spelnia</p>	<p>15. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/ inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/iub Funduszu Spójności</p> <p>16. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego</p> <p>17. co najmniej trzyletnie doświadczenie w zakresie przeprowadzania kontroli programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych albo kontroli projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności</p> <p>18. co najmniej trzyletnie doświadczenie poparte praktyką zawodową w zakresie zarządzania lub wdrażania programu operacyjnego/inicjatywy wspólnotowej albo bezpośredniej realizacji projektu, współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/iub Funduszu Spójności</p>			

Załącznik nr 2

Oświadczenie nr 1

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr ,
pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr
.....przez Beneficjenta ja,jako
wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu,
oświadczam, iż:

- a) nie jestem audytorem wewnętrznym/biegłym rewidentem/księgowym Beneficjenta;
- b) nie przygotowywałem(-am), nie realizuję/nie realizowałem(-am) projektu oraz nie uczestniczę/nie uczestniczyłem(-am) w projekcie, który podlega audytowi zewnętrznemu;
- c) nie wykonuję/nie wykonywałem(-am) innych czynności na rzecz Beneficjenta, a dotyczących projektu, który podlega audytowi zewnętrznemu.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis

Załącznik nr 3

Oświadczenie nr 2

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr....., pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr przez Beneficjenta, ja, jako Wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu, oświadczam, iż spełniam warunek bezstronności i niezależności, tj.:

- a) nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, wobec niej dominującej, od niej zależnej lub współzależnej;
- b) nie jestem lub nie byłem(-am) w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) przedstawicielem prawnym (np. pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających Beneficjenta lub pracownikiem jednostki z nim stowarzyszonej, wobec niego dominującej, od niego zależnej lub współzależnej;
- c) nie uczestniczyłem w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w sporządzaniu u Beneficjenta dokumentów dla projektu stanowiącego przedmiot audytu zewnętrznego projektu;
- d) nie osiągnąłem(-ęłam) chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej, z nią stowarzyszonej, od niej zależnej lub współzależnej (nie dotyczy to pierwszego roku działalności osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu);
- e) nie jestem małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia, krewnym lub powinowatym w linii bocznej do drugiego stopnia lub nie jestem związany(-a) z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniająca przy prowadzeniu audytu zewnętrznego projektu takie osoby;
- f) nie jestem albo nie byłem(-am) zaangażowany(-a) bezpośrednio lub pośrednio w planowanie, przygotowanie, zarządzanie, realizację projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu;
- g) nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności względem Beneficjenta;
- h) nie jestem obecnie i nie byłem(-am) w ciągu 1 roku (liczonego od roku, w którym zakończony został stosunek pracy) pracownikiem IZ RPO WD/IP RPO WD/IC/IPOC/IA w zakresie realizowanych przez te instytucje funkcji wdrażania, rozliczania, certyfikacji, kontroli lub audytu w ramach RPO WD, jak również nie pozostaję obecnie i nie pozostawałem(-am) w ciągu 1 roku (liczonego od roku, w którym zakończony został stosunek cywilnoprawny) w stosunku cywilnoprawnym z tymi Instytucjami, w zakresie mojego jakiegokolwiek udziału w planowaniu, przygotowaniu, zarządzaniu, realizacji projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis

Załącznik nr 4

Oświadczenie nr 3

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr,
pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr
..... przez Beneficjenta, ja, jako
wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu,
oświadczam, iż:

- a) nie byłem (-am) w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) skazany(-a) prawomocnym wyrokiem za przestępstwo: składania fałszywych zeznań; przekupstwa; przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego; przeciwko mieniu; wiarygodności dokumentów; obrotowi pieniędzmi i papierami wartościowymi; obrotowi gospodarczemu; systemowi bankowemu; karno-skarbowe; pozostające w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego; przeciwko prawom osób wykonujących prace zarobkową; udziału w zorganizowanej grupie lub związku mających na celu popełnienie przestępstwa, w tym skarbowego albo innego związanego z wykonywaniem działalności publicznej, bądź gospodarczej, lub popełnionego w celu osiągnięcia korzyści majątkowych;
- b) nie posiadam w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) zaległości z tytułu należności publiczno-prawnych (z wyjątkiem przypadków uzyskania przewidzianego prawem zwolnienia, odroczenia, rozłożenia na raty zaległych płatności lub wstrzymania w całości wykonania decyzji właściwego organu),
- c) nie pozostaję pod zarządem komisarycznym, nie znajduję się w toku likwidacji, postępowania upadłościowego lub postępowania naprawczego.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis