

Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie

KRAJOWE TOWARZYSTWO AUTYZMU
ODDZIAŁ W LUBLINIE
ul. Dr. Męcz. Majdanka 20, 20-319 Lublin
REG 431020210, NIP 946 21 60 323
tel. (81) 444-34-20, tel. 804 355 955



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Lublin, dnia 06.02.2023

AUDYT ZEWNĘTRZNY PROJEKTU „Aktywni – Samodzielni OZA” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”

Zapytanie ofertowe

W związku z realizacją projektu „Aktywni – Samodzielni OZA” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ” – drugi okres realizacji, Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie poszukuje Wykonawcy, który w ramach prowadzonej przez siebie działalności zrealizuje następujące zamówienie:

AUDYT ZEWNĘTRZNY PROJEKTU „Aktywni – Samodzielni OZA”

Zamawiający:

KRAJOWE TOWARZYSTWO AUTYZMU ODDZIAŁ W LUBLINIE
ul. Droga Męczenników Majdanka 20
20-319 Lublin
NIP: 946-21-60-323

Miejsce przeprowadzenia audytu: Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie, ul. Radości 8, 20-530 Lublin

Określenie przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „Aktywni – Samodzielni OZA” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”

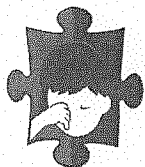
Zakres audytu obejmuje trzeci okres trwania projektu, tj. 1 kwietnia 2022 r. do 31 marca 2023 r.

Zgodnie z wytycznymi PFRON w przypadku zadań/projektów wieloletnich, których system finansowania ze środków PFRON podzielony został na okresy, wskazane w zasadach realizacji zadania ustawowego lub w procedurach realizacji programu – audyt zewnętrzny należy przeprowadzić w ostatnim miesiącu danego okresu dofinansowania zadania/projektu.

Celem audytu zewnętrznego jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że koszty poniesione w ramach realizacji zadania/projektu są kwalifikowalne, a zadanie/projekt jest realizowany zgodnie z przepisami prawa, z wnioskiem i umową oraz wydanie opinii w tym zakresie.

Informacje o projekcie:

Projekt ma na celu zwiększenie samodzielności i zapewnienie dostępu osobom z autyzmem, zespołem Aspergera lub Całościowymi Zaburzeniami rozwoju do specjalistycznej rehabilitacji (terapii edukacyjnej, logopedycznej, stymulacyjnej, kształtowaniu tożsamości, pobudzenia rozwoju społecznego) prowadzonej



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

metodami dostosowanymi do wieku i głębokości zaburzenia oraz specyficznych i bardzo indywidualnych potrzeb OZA poprzez proponowane formy terapii (dostosowane do specyfiki zaburzenia jakim jest autyzm) prowadzone w sposób cykliczny z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb uczestników projektu.

Numer umowy o dofinansowanie projektu: ZZO/000227/03/D z dn. 28.08.2020 r. wraz z aneksem nr 5 z dnia 30.11.2022 r.

Projekt 3-letni, realizowany w terminie 1 czerwca 2020 – 31 marca 2023 r.

Trzeci okres realizacji projektu: 1 kwiecień 2022 – 31 marca 2023 r.

Wartość projektu (trzeci okres): 337.827,10 zł (słownie: trzysta trzydzieści siedem tysięcy osiemset dwadzieścia siedem złotych dziesięć groszy) w tym:

Wartość dofinansowania: 322.827,10 zł

Wartość wkładu własnego: 15.000,00 zł

Partnerzy: BRAK

Liczba uczestników: 25 osób w trzecim okresie

Zakres zamówienia obejmuje:

- 1) przeprowadzenie audytu i przygotowanie Raportu z audytu, zgodnie z wytycznymi PFRON, a także innymi obowiązującymi przepisami i zasadami,
- 2) przygotowanie trzech egzemplarzy papierowych Raportu z audytu, oraz przekazanie go zamawiającemu w wersji elektronicznej.

Oferta powinna określić cenę brutto oraz możliwy termin przeprowadzenia audytu.

Wykonawca przeprowadza audyt zewnętrzny projektu i opracowuje raport z audytu zgodnie z wytycznymi Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zamieszczonymi:

<https://www.pfron.org.pl/organizacje-pozarządowe/projekty-i-konkursy-dla-organizacji-pozarządowych/zadania-zlecane-konkurs/wytyczne-dotyczące-audytu-zewnętrznego-zadan-projektow-finansowanych-w-czesci-lub-w-calosci-ze-srodkow-pfron-w-ramach-ustawy-o-rehabilitacji-zawodowej-i-społecznej-oraz-zatrudnianiu-osob-niepełnosprawnych/>

W sytuacji zmian wprowadzonych do wytycznych, związanych z wymaganiami audytu, w czasie pomiędzy wyborem wykonawcy audytu a realizacją zamówienia, Wykonawca zobowiązany będzie do przeprowadzenia audytu zgodnie z wymogami obowiązującymi w dniu rozpoczęcia audytu.

Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia postępowania.

Termin wykonania zamówienia:

Wykonawca przeprowadzi audyt i przygotuje raport z audytu pomiędzy 01.03.2023 r. a 24.03.2023 r.

Warunki jakie musi spełniać ubiegający się o udzielenie zamówienia Wykonawca:

Wykonawcą może być podmiot, który posiada niezbędne doświadczenie oraz dysponuje osobami o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie przeprowadzania audytu.

Przez podmiot o niezbędnym doświadczeniu należy rozumieć podmiot:

- 1) dysponujący osobami o udokumentowanych kwalifikacjach,
- 2) posiadający udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty),
- 3) posiadający udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
- 4) posiadający udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego.

Przez osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie w zakresie przeprowadzania audytu należy rozumieć osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). W przypadku osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu zewnętrznego projektu warunki wskazane w ust. 3 pkt 2-4 stosuje się odpowiednio.

Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu zobligowany jest do złożenia:

- 1) wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,
- 2) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
- 3) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.

Dokumenty, o których mowa powyżej, powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio uczestniczyć w wykonaniu audytu, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia na przeprowadzenie audytu.

Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu powinien być co najmniej dwuosobowy. W skład zespołu powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego Wnioskodawcy. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt zewnętrzny:

- 1) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w Jednostce audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego projektu,
- 2) jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Jednostki audytowanej albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- 3) osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Jednostki audytowanej, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
- 4) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,



- 5) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Jednostki audytowanej albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby,
- 6) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który następnie audytuje,
- 7) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać również wymóg bezstronności i niezależności od PFRON. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy z PFRON osób wykonujących audyt zewnętrzny. Osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny składają pisemne oświadczenie o bezstronności i niezależności.

Zamawiający zastrzega, iż czynności audytowe mają być przeprowadzone w siedzibie Zamawiającego Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie, ul. Radości 8, 20-530 Lublin. Weryfikacja dokumentacji odbywać się będzie na oryginałach dokumentów, Zamawiający nie będzie udostępniał/przekazywał dokumentów w wersji elektronicznej poza miejsce prowadzenia audytu.

Elementy, które musi zawierać raport z audytu:

Raport/sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinien zawierać w szczególności następujące elementy:

- 1) datę sporządzenia raportu/sprawozdania,
- 2) nazwę i adres podmiotu realizującego projekt,
- 3) nazwę podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny,
- 4) nazwę audytowanego projektu, numer i datę umowy, która dotyczy audytowanego projektu,
- 5) całkowitą wartość projektu w tym całkowitą wartość kosztów kwalifikowalnych, kwotę dofinansowania,
- 6) termin realizacji projektu oraz zwięzły opis audytowanego projektu,
- 7) imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie oraz numer imiennego upoważnienia do przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
- 8) termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
- 9) okres objęty audytem zewnętrznym,
- 10) cel audytu zewnętrznego,
- 11) zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego, w tym dokumenty (rodzaj, numer, itp.), które zostały poddane badaniu,
- 12) podjęte działania i zastosowane techniki audytu zewnętrznego,
- 13) informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego,
- 14) ustalenia stanu faktycznego,
- 15) wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji zadania/projektu wraz ze wskazaniem ich wagi,
- 16) określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień,
- 17) uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, ewentualne rekomendacje,
- 18) podpisy audytorów sporządzających raport/sprawozdanie,

Wszystkie strony raportu/sprawozdania z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Opis sposobu przygotowania oferty:

- 1) Ceny w niej podane mają być wyrażone cyfrowo i słownie,
- 2) Ma być napisana w języku polskim, czytelną i trwałą techniką,
- 3) Ma obejmować całość zamówienia.

Kryteria oceny ofert:

Najniższa cena.

Miejsce i termin złożenia oferty:

Prosimy o przesłanie oferty e-mailem na adres cta.lublin@wp.pl lub złożenie osobiście w biurze Centrum Rehabilitacji Społecznej KTA o/Lublin ul. Radości 8, Lublin w terminie do 14 lutego 2023 r. do godziny 14.00

Osoby upoważnione do kontaktów:

Iwona Mróz – Prezes Stowarzyszenia - tel. 512 043 970 lub 884 355 955

Agnieszka Lenard - specjalista d/s rozliczeń - tel. 509 55 55 79

Załączniki:

1. Formularz ofertowy
2. Oświadczenie o bezstronności i niezależności
3. Wykaz osób wykonujących zamówienie
4. Wykaz usług
5. Umowa na przeprowadzenie audytu - wzór

KRAJOWE TOWARZYSTWO AUTYZMU
ODDZIAŁ W LUBLINIE
ul. Dr. Męcz. Majdanka 20, 20-319 Lublin
REG 431020210, NIP 946 21 60 32
tel. (81) 444-34-20, tel. 884 355 955

KRAJOWE TOWARZYSTWO AUTYZMU
ODDZIAŁ W LUBLINIE
Prezes Zarządu

08.02.2023
Iwona Mróz
mgr Iwona Mróz

KRAJOWE TOWARZYSTWO AUTYZMU
ODDZIAŁ W LUBLINIE
Prezes Zarządu
Wojciech
mgr Wójcicha



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Załącznik nr 1.

FORMULARZ OFERTOWY DANE WYKONAWCY

Pełna nazwa:

.....

Adres:

.....

Tel:...../.....,

fax:/.....

NIP, REGON

KRS lub wpis do ewidencji dział. gospodarczej:

.....

Osoba upoważniona do kontaktów w sprawie zamówienia:

.....

Nawiązując do zapytania ofertowego na realizację usługi audytu zewnętrznego projektu „Samodzielni – Aktywni Oza” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”, składamy niniejszą ofertę, oświadczając jednocześnie, że zrealizujemy zamówienie zgodnie z wszystkimi warunkami zamówienia.

1. Łączna wartość wynagrodzenia za realizację zamówienia wynosi:

Cena brutto: zł,

słownie:.....

2. Termin realizacji zamówienia:

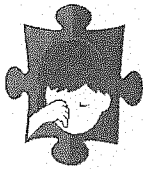
(maksymalnie do dnia 24.03.2023 r. - zgodnie z terminem zawartym w ogłoszeniu i we wzorze umowy)

.....

(miejsce, data)

.....

(czytelny podpis zawierający imię i nazwisko)



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Załącznik nr 2.

OŚWIADCZENIE O BEZSTRONNOŚCI I NIEZALEŻNOŚCI

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „Aktywni – Samodzielni OzA” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”, realizowanego w oparciu o umowę ZZO/000227/03/D z dnia 28.08.2020 r., wraz z aneksem nr 5 z dnia 30.11.2022, przez Wnioskodawcę Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie z siedzibą 20-319 Lublin, ul. Droga Męczenników Majdanka 20

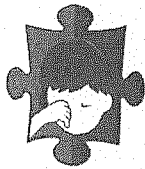
ja
(nazwa Wykonawcy/ imię i nazwisko)

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

- 1) nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w Jednostce audytowanej lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego zadania/projektu,
- 2) nie jestem i nie byłem(-am) w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Jednostki audytowanej albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- 3) nie osiągnąłem(-am), chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Jednostki audytowanej, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
- 4) w ciągu ostatnich 3 lat nie uczestniczyłem(-am) w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
- 5) nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany(-a) z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Jednostki audytowanej albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- 6) nie jestem i nie byłem(-am) zaangażowany(-a) w planowanie, realizację, zarządzanie zadaniem/projektem, którego dotyczy audyt,
- 7) nie pozostaję w stosunku pracy lub zlecenia z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 8) nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

.....
(data i miejsce)



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Załącznik nr 3.

WYKAZ OSÓB WYKONUJĄCYCH ZAMÓWIENIE

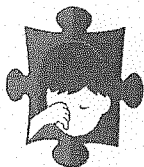
Składając ofertę realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „Aktywni – Samodzielni OZA” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”, realizowanego w oparciu o umowę ZZO/000227/03/D z dnia 28.08.2020 r., wraz z aneksem nr 5 z dnia 30.11.2022, przez Wnioskodawcę Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie z siedzibą 20-319 Lublin, ul. Droga Męczenników Majdanka 20

oświadczam, że spełniam warunek posiadania kwalifikacji, co potwierdzam danymi zawartymi w poniższej tabeli:

Lp.	Imię i nazwisko	Zakres wykonywanej usługi w ramach zamówienia	Posiadane kwalifikacje	Posiadane doświadczenie
1.				
2.				
3.				
4.				

.....
(miejsce i data)

.....
(podpis wykonawcy)



Krajowe
Towarzystwo
Autyzmu
Oddział w Lublinie



Państwowy Fundusz
Rehabilitacji Osób
Niepełnosprawnych

Załącznik nr 4.

WYKAZ USŁUG

Składając ofertę realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „Aktywni – Samodzielni Oza” współfinansowanego przez PFRON w ramach konkursu 1/2019 o zlecenie realizacji zadań pn. „Kierunek AKTYWNOŚĆ”, realizowanego w oparciu o umowę ZZO/000227/03/D z dnia 28.08.2020 r., wraz z aneksem nr 5 z dnia 30.11.2022, przez Wnioskodawcę Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Lublinie z siedzibą 20-319 Lublin, ul. Droga Męczenników Majdanka 20

przedstawiam wykaz wykonanych usług na potwierdzenie posiadanego doświadczenia:

LP	Beneficjent / Zleceniodawca	Zakres audytu	Termin wykonania
1	Usługi w zakresie audytu zadań lub projektów finansowanych za środków publicznych		
1.1			
1.2			
1.3			
1.4			
1.5			

UWAGA: Warunek w zakresie doświadczenia, uznaje się za spełniony jeśli wykonawca wykaże doświadczenie w przeprowadzeniu łącznie minimum 3 zadań

.....
(miejsce, data)

.....
(podpis osoby upoważnionej)