

Warszawa, 06.09.2019 r.

Zamawiający:

Fundacja Badań i Rozwoju Nauki
Ul. Rydygiera 8
01-793 Warszawa
Tel: (22) 897 66 97

ZAPYTANIE OFERTOWE NR 73/2019

W związku z realizacją projektu pn. „Biodrukowanie 3D rusztowań z wykorzystaniem żywych wysp trzustkowych lub komórek produkujących insulinę w celu stworzenia bionicznej trzustki” dofinansowanego w ramach Programu STRATEGMED, Fundacja Badań i Rozwoju Nauki zaprasza do składania ofert na realizację usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „Biodrukowanie 3D rusztowań z wykorzystaniem żywych wysp trzustkowych lub komórek produkujących insulinę w celu stworzenia bionicznej trzustki” realizowanego przez konsorcjum BIONIC oraz sporządzenie raportu przedstawiającego podsumowanie ustaleń dokonanych podczas audytu przeprowadzonego u poszczególnych członków konsorcjum.

Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego, zgodnie z **art. 44** ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz.U. 2010 nr 96 poz. 616, z późn. zm.) oraz Wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe wydanymi przez NCBiR, w zakresie prawidłowości realizacji projektu „Biodrukowanie 3D rusztowań z wykorzystaniem żywych wysp trzustkowych lub komórek produkujących insulinę w celu stworzenia bionicznej trzustki” realizowanego przez konsorcjum BIONIC, w którego skład wchodzi:

- Fundacja Badań i Rozwoju Nauki (BIRN) z siedzibą w Warszawie (01-793), przy ulicy Rydygiera 8, NIP 532-198-63-90,
- Politechnika Warszawska (WUT) z siedzibą w Warszawie (02-507), przy ulicy Wołoskiej 141, NIP 5250005834,
- Warszawski Uniwersytet Medyczny (WUM) z siedzibą w Warszawie (02-091) przy ulicy Żwirki i Wigury 61, NIP: 5250005828,
- Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego zakład leczniczy Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus (SKDJ) Jezus z siedzibą w Warszawie (02-097) przy ulicy Banacha 1a, NIP: 5220002529,
- Instytut Biologii Doświadczalnej im. M. Nenckiego Polskiej Akademii Nauk (IBDN) Nauk z siedzibą w Warszawie (02-093) przy ulicy L. Pasteura 3, NIP 5250009269,
- Medispace sp. o. o. (SPES) z siedzibą w Warszawie (01-044), przy ulicy spokojnej 5, NIP: 7010485149

Audyt zostanie przeprowadzony w siedzibach poszczególnych członków konsorcjum Bionic. W ramach usługi zostanie sporządzony raport przedstawiający podsumowanie ustaleń dokonanych podczas audytu przeprowadzonego u poszczególnych członków konsorcjum.

Wykonawca sporządzi raport w formie Sprawozdania z przeprowadzonego audytu w ciągu 7 dni od daty zakończenia audytu.

Termin rozpoczęcia realizacji usługi: 1-10-2019 r.

Termin zakończenia realizacji usługi: 31-10-2019 r.

Minimalny zakres usługi:

Przedmiotowy audyt, zgodnie z wytycznymi NCBiR powinien w szczególności obejmować:

- weryfikację kwalifikowalności poniesionych kosztów i sposobu ich dokumentowania, w tym m.in.: weryfikację, na podstawie reprezentatywnej próby, oryginałów dowodów księgowych dokumentujących zdarzenia dotyczące realizacji zadania/projektu (w okresie objętym audytem), w tym weryfikację opisu dowodów księgowych (klauzul), zgodnie z warunkami umowy; dobór próby powinien być oparty na metodach statystycznych,
- ocenę prawidłowości i wiarygodności poniesionych kosztów (w tym m.in. czy zostały faktycznie poniesione, czy są zasadne, czy są związane z realizacją zadania/projektu, czy zostały poniesione w terminie realizacji

zadania/projektu zgodnie z zasadą efektywności i racjonalności);

- sprawdzenie poprawności zakupu towarów i usług pod kątem stosowania ustawy PZP lub, dla podmiotów zwolnionych z jej stosowania, zachowania zasady konkurencyjności, przejrzystości i jawności, w tym również z ustalonymi przez podmiot dokonujący zakupu zasadami i praktykami;
- sprawdzenie wniesienia przez wykonawcę wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie,
- sprawdzenie zakupionych środków trwałych i środków trwałych w budowie w ramach projektu oraz weryfikacja odpisów amortyzacyjnych; sprawdzenie występowania podwójnego finansowania kosztów; sprawdzenie statusu podatkowego Zamawiającego (w szczególności w zakresie podatku VAT); analizę poprawności dokumentowania poniesionych kosztów:
- sprawdzenie, czy Zamawiający stosuje odrębny kod księgowy umożliwiający łatwą identyfikację operacji współfinansowanych ze środków programu;
- sprawdzenie kompletności i poprawności posiadanej przez Zamawiającego oryginalnej dokumentacji związanej z realizacją umowy o dofinansowanie:
 - « dla dostaw, usług: dokumenty związane z wyborem wykonawcy dostaw usług: umowy dotyczące realizacji zamówień, faktury, rachunki lub inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej potwierdzające dokonanie zakupów, protokoły odbioru wykonanych prac oraz dowody uregulowania zobowiązań finansowych wynikających z dokonania zakupów,
 - « dla kosztów osobowych i bezosobowych: dokumenty potwierdzające poniesienie tych kosztów na rzecz osób zatrudnionych do realizacji projektu (płaca brutto lub jej część proporcjonalna do zaangażowania danej osoby na rzecz projektu, z jej wszystkimi kwalifikującymi się do refundacji składowymi) oraz dowodami płatności,
- weryfikację prawidłowości oryginalnych dokumentów księgowych potwierdzających poniesione koszty pod względem:
 - « formalnym (data wystawienia, właściwy odbiorca/wystawca dokumentu, kwota usługi/dostawy, netto/brutto/słownie, sposób płatności, NIP, podpisy, opis kosztu na odwrocie dokumentu umożliwiający powiązanie kosztu z projektem);
 - « merytorycznym (czy dokumentowany koszt odpowiada danym umieszczonym we wniosku lub załącznikach do wniosku);
- weryfikację czy w wykazanych we wniosku kosztach bezpośrednich zostały ujęte koszty ogólne rozliczane metodą ryczałtową (dotyczy kosztów ogólnych rozliczanych metodą ryczałtową),
- weryfikację merytoryczną projektu w zakresie:
 - « zgodności wykonanych działań z opisem projektu i harmonogramem rzeczowo-finansowym,
 - « adekwatności ponoszonych kosztów w stosunku do zadań zrealizowanych w ramach projektu i osiągniętych wskaźników,
 - « rzeczywistej realizacji projektu poprzez oględziny miejsca i przedmiotu projektu (postęp rzeczowy).

Warunki udziału w postępowaniu:

O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać Wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i doświadczenie. Przez Wykonawców o niezbędnych kwalifikacjach należy rozumieć podmioty/osoby posiadające:

- Udokumentowane kwalifikacje,
- Udokumentowane doświadczenie: w zakresie audytowania projektów finansowanych ze środków publicznych (co najmniej 2 projekty).

Audyt przeprowadza audytor, którym może być:

- 1) osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.);
- 2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt 1)

Audytorem nie może być:

- 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;
- 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt

Audyt mogą przeprowadzać podmioty/osoby, które mają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają w pełni z praw publicznych i nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.

Dla udzielenia zamówienia Wykonawca będzie zobowiązany do podpisania klauzuli poufności przygotowanej przez Zamawiającego.

Kryteria oceny ofert:

Kryteria obligatoryjne:

- Termin ważności oferty (minimum 30 dni od daty wystawienia).
- Oferta powinna być przygotowana na formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1. do niniejszego zapytania ofertowego.
- Do oferty powinny zostać dołączone dokumenty potwierdzające kwalifikacje do wykonywania zawodu audytora
- Do oferty powinny zostać dołączone dokumenty potwierdzające doświadczenie w zakresie audytowania projektów finansowanych ze środków publicznych (co najmniej 3 projekty).

Oferty niespełniające warunków udziału w postępowaniu Zamawiający odrzuci bez przeprowadzania oceny merytorycznej.

Kryteria punktowe:

Kryteria wyboru	Znaczenie	Maksymalna liczba punktów
Wynagrodzenie netto / brutto za wykonanie usługi (całościowe)	100%	100

Sposób oceny oferty w poszczególnych kryteriach punktowych:

- a) Punkty w ramach kryterium ceny będą przyznawane wg następującej formuły:

$$A n = \frac{C \text{ min}}{C r} \times 100 \times 100\%$$

C min – cena minimalna w zbiorze
 C r – cena oferty rozpatrywanej
 A n – ilość punktów przyznana ofercie

Wszystkie oferty złożone w walucie innej niż PLN zostaną przeliczone na złotówki po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wyboru ofert.

Cena powinna obejmować wszystkie koszty jakie poniesienie oferent z związku z ewentualną realizacją umowy zawartej w wyniku wyboru oferty.

Wykonane usługi będą rozliczane w cyklach miesięcznych, gdzie oferent zobligowany będzie do wystawienia faktury za usługi w ostatnim dniu danego miesiąca kalendarzowego.

Sposób składania ofert:

1. Osobiście w biurze fundacji: Fundacja Badań i Rozwoju Nauki, ul. Rydygiera 8, 01-793 Warszawa.
2. lub Przesyłką pocztową lub kurierską na adres biura fundacji: Fundacja Badań i Rozwoju Nauki, ul. Rydygiera 8, 01-793 Warszawa.
3. lub mailem na adres mailowy: maciej.twarogowski@fundacijabirn.pl

Termin dostarczania ofert upływa w dniu: 13.09.2019, do godz. 23.59

Osoba kontaktowa upoważniona ze strony Zamawiającego do kontaktów z Oferentami:

W kwestiach merytorycznych: Wiktor Witkowski, email: wiktor.witkowski@fundacjabirn.pl, tel. +48 503 191 950.

W kwestiach formalnych: Maciej Twarogowski, e-mail: maciej.twarogowski@fundacjabirn.pl tel. + 48 518 785 622.

Zastrzeżenia:

Niniejsze zapytanie ofertowe nie zobowiązuje Fundacji Badań i Rozwoju Nauki do żadnego określonego działania.

1. Wydanie niniejszego zapytania ofertowego nie zobowiązuje Fundacji Badań i Rozwoju Nauki do akceptacji oferty, w całości lub części i nie zobowiązuje Fundacji Badań i Rozwoju Nauki do składania wyjaśnień czy powodów akceptacji lub odrzucenia oferty.

2. Fundacja Badań i Rozwoju Nauki nie może być pociągana do odpowiedzialności za jakiegokolwiek koszty czy wydatki poniesione przez oferentów w związku z przygotowaniem i dostarczeniem oferty.

3. Fundacja Badań i Rozwoju Nauki zastrzega sobie prawo w każdej chwili do zmian całości lub części zapytania ofertowego.