



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



Nowy Sącz, dnia 18.05.2007 r.

**Sądecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.**  
**Ul. Jagiellońska 14**  
**33-300 Nowy Sącz**

**Ogłasza**

**Przetarg Nieograniczony**

**O wartości zamówienia poniżej 60 tys euro na:**

***Przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu realizowanego przez Sądecką Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. w ramach Działania 1.5 SPO RZL Promocja aktywnej polityki społecznej poprzez wsparcie grup szczególnego ryzyka***

***Tytuł projektu:***

***„Mój Sukces – wsparcie młodych ludzi na rynku pracy w powiecie nowosądeckim”***

**1. Zamawiający:**

Sądecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

Jagiellońska 14, 33-300 Nowy Sącz

adres strony internetowej: [www.sarr.com.pl](http://www.sarr.com.pl)

tel.: 018 440 81 63, fax.: 018 442 29 50

Sąd, w którym jest przechowywana dokumentacja spółki: Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,  
kapitał zakładowy w wysokości : 4 216 000,00; w całości wpłacony

NIP: 734-29-41-318

KRS Nr: 0000163429

[www.sarr.com.pl](http://www.sarr.com.pl)

Oznaczenie postępowania: **P/1/3/SARR/1/07/PN**

Wykonawcy w korespondencji kierowanej do Zamawiającego powinni posługiwać się tym znakiem.

Ileokroć w specyfikacji jest mowa o Zamawiającym, należy przez to rozumieć Sądecką Agencję Rozwoju Regionalnego S.A.



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



## 2. Kontakt:

Pracownikiem upoważnionym do kontaktów z oferentami jest:

Agnieszka Ankudowicz

Kierownik projektu

Tel.(018)440-81-63

Fax. (018) 442-29-50

E – mail: [aankudowicz@sarr.com.pl](mailto:aankudowicz@sarr.com.pl)

## 3. Specyfikacja:

Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia można odebrać nieodpłatnie w siedzibie Zamawiającego w Nowym Sączu przy ul. Jagiellońskiej 14, Sekretariat II piętro.

W formie przesyłki pocztowej po złożeniu wniosku o jej przekazanie, a także przekazywane za pośrednictwem faksu: (0-18) 442 29 50, pocztą elektroniczną e-mail [aankudowicz@sarr.com.pl](mailto:aankudowicz@sarr.com.pl) oraz dostępna jest na stronie internetowej Sądeckiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. [www.sarr.com.pl](http://www.sarr.com.pl)

## 4. Przedmiot zamówienia:

Przedmiot zamówienia według klasyfikacji CPV: 74121200-5.

W ramach zamówienia przeprowadzony zostanie audyt zewnętrzny projektu realizowanego przez Sądecką Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. realizowanego w ramach Działania 1.5 Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich, tytuł projektu: „Mój Sukces – wsparcie młodych ludzi na rynku pracy w powiecie nowosądeckim”.

### 4.1. Cele zamówienia

Głównym celem zamówienia jest uzyskanie zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, oraz realizacja projektu przebiega zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu.

### 4.2. Opis audytowanych projektów

#### A. Działanie 1.5 SPO RZL:

**Tytuł:** Mój Sukces – wsparcie młodych ludzi na rynku pracy w powiecie nowosądeckim

**Całkowita wartość projektu:** 957 711,34 PLN

**Liczba beneficjentów ostatecznych objętych projektem:** 108 osób pomiędzy 17 a 24 rokiem życia, pochodzące ze środowisk ubogich, zagrożonych dysfunkcją społeczną, z terenu powiatu nowosądeckiego.

**Cel strategiczny projektu:** Podniesienie kwalifikacji oraz nabycie umiejętności zawodowych w miejscu pracy, poprzez udział Beneficjentów projektu w bloku szkoleniowo – doradczym oraz poprzez zorganizowanie Beneficjentom stażu w miejscu pracy.

**Cel operacyjny projektu:** Celem operacyjnym projektu jest wsparcie Beneficjentów Ostatecznych, wywodzących się z rodzin zagrożonych marginalizacją społeczną, w wyrównaniu szans edukacyjnych, podniesienia umiejętności korzystania z najnowszych technik komunikacyjnych oraz podniesienia umiejętności swobodnego komunikowania się w języku angielskim; a także zwiększenie aktywności zawodowej oraz podniesienia ich świadomości w zakresie uzyskania i utrzymania pracy.

**Okres wdrażania projektu:** 01.04.2006 – 30.09.2007



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



### 4.3. Zakres pracy Wykonawcy

- 1) Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu realizowanego przez Sądecką Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. w Nowym Sączu, w ramach Działania 1.5 SPO RZL. Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdania realizacji projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu. W szczególności:
  - dokumentacji dotyczącej projektu
  - Czy działania przewidziane we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały rzeczywiście podjęte
  - Sposób archiwizacji dokumentów, który pozwala prześledzić ścieżkę wydatku od przedłożenia wniosku o płatność do poszczególnych faktur
  - Czy wydatki wykazane w dokumentach zostały rzeczywiście poniesione
  - Kwalifikowalność poniesionych wydatków, sposób ich dokumentowania i ujęcia na wyodrębnionym rachunku bankowym wyszczególnionym w planie kont beneficjenta, zgodność kwot wynikających z wniosków o płatność z zapisami księgowymi, w rozbiciu na poszczególne kwoty kwalifikowalne
  - Wiarygodność sprawozdań z realizacji projektu przekazywanych przez beneficjenta; poprzez weryfikację i potwierdzenie wykonania prac, istnienia zakupionych towarów oraz wykonania usług zamówionych w ramach projektu
  - Sposób monitorowania projektu, raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymanie harmonogramu realizacji zadań i podzadań projektu
  - Zasady dotyczące promocji i reklamy projektu
  - Poprawność stosowanych procedur przetargowych, w przypadku gdy projekt zakłada wyłonienie podwykonawców.

Podczas realizacji audytu powinna zostać zweryfikowana próba ogółem poniesionych wydatków, pozwalająca wydać audytorowi wiążącą opinię i sporządzić raport w tym zakresie. Opinia i raport powinny wskazywać próg istotności i poziom ufności zgodny z międzynarodowymi standardami. Audyt powinien zostać przeprowadzony zgodnie z powszechnie uznawanymi, międzynarodowymi standardami audytu.

Do dyspozycji wykonawcy zostaną przekazane m.in. następujące materiały źródłowe:

- Wnioski o dofinansowanie realizacji projektu,
- Umowa o dofinansowanie projektu
- Wnioski o płatność pierwszą i pośrednie,
- Okresowe i roczne sprawozdania z realizacji projektu,



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



#### **4.3.1. Sposób i terminy przedstawienia wyników audytu zewnętrznego**

Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu, opracowanych w jęz. polskim, raportu wstępnego, wstępnej wersji raportu końcowego oraz opinii i raportu końcowego.

W pierwszej fazie realizacji zamówienia, po zapoznaniu się z dostępną dokumentacją oraz spotkaniu z Zamawiającym, Wykonawca winien przygotować raport wstępny, który w szczegółowy sposób opisywać będzie metodologię oraz harmonogram przeprowadzenia audytu. Raport wstępny powinien być w wersji papierowej i elektronicznej.

Raport wstępny zostanie przedłożony nie później niż w terminie 10 dni od dnia podpisania umowy pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą. Powyższy raport po ostatecznym zatwierdzeniu przez Zamawiającego będzie podstawą do rozpoczęcia procesu audytu.

Po zakończeniu zbierania danych niezbędnych do przeprowadzenia audytu i po dokonaniu ich analizy, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu 1 egzemplarz wstępnej wersji raportu końcowego w wersji papierowej i elektronicznej.

Wykonawca przedłoży 1 egzemplarz wstępnej wersji raportu końcowego nie później niż 30 dni przed upływem terminu wykonania zamówienia. Zamawiający zgłosi poprawki do wstępnej wersji raportu końcowego w terminie 2 tygodni od jego otrzymania.

W terminie 2 tygodni od dnia otrzymania uwag od Zamawiającego Wykonawca jest zobowiązany do ich uwzględnienia i przedłożenia 3 egzemplarzy raportu końcowego w wersji papierowej i 1 egzemplarza w wersji elektronicznej.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do kontroli i oceny realizacji audytu na każdym jego etapie.

#### **5. Miejsce realizacji zamówienia:**

Sądecka Agencja Rozwoju Regionalnego S.A  
Ul. Jagiellońska 14  
33-300 Nowy Sącz

#### **6. Oferty:**

Nie dopuszcza się składania ofert częściowych i ofert wariantowych

#### **7. Wadium**

Zamawiający nie będzie żądał wniesienia wadium.

#### **8. Termin wykonania zamówienia:**

1 sierpień 2007 r.

#### **9. Warunki udziału w postępowaniu oraz sposób dokonywania oceny spełniania tych warunków :**

**9.1** W postępowaniu może wziąć udział Wykonawca, który:

- 1) posiada uprawnienia do wykonywania działalności lub czynności objętych przedmiotem



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



postępowania,

- 2) znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia
- 3) posiada niezbędną wiedzę i umiejętności, a także dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia. Przez podmioty/osoby posiadające odpowiednie umiejętności w w/w zakresie rozumie się:
  - a) podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych w rozumieniu art. 10 ust.1 ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie (t.j. Dz.U. z 2001 r., Nr 31 poz. 359 z późn. zm.)
  - b) podmioty, które zatrudniają osoby:
    - posiadające uprawnienia biegłego rewidenta,
    - posiadające odpowiednie kwalifikacje zawodowe wydawane przez organizację, która jest członkiem International Federation of Accountants lub
    - posiadające międzynarodowe uprawnienia audytora wewnętrznego (CIA Certified Internal Auditor) lub
    - spełniające wymagania, o których mowa w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

W skład zespołu przeprowadzającego audyt każdej części zamówienia powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

Ponadto, przez podmioty zatrudniające osoby o odpowiednim doświadczeniu i wiedzy należy rozumieć podmioty posiadające:

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

Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich umiejętności i doświadczenia przez podmiot ubiegający się o uzyskanie zlecenia powinno stanowić wymóg w stosunku do oferentów ubiegających się o przeprowadzenie audytu projektu. Informacje na temat posiadanego doświadczenia powinny dotyczyć zarówno doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia oraz podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



Warunki uzyskania zlecenia:

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

- posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- jest lub był w ostatnich trzech latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej już współzależnej,
- w ostatnich trzech latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich pięciu lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych. Nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
- 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 albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby,
- jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który następnie audytuje,
- z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

Ponadto, osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytu powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od instytucji wdrażającej, Instytucji Pośredniczącej oraz Instytucji Zarządzającej SPO RZL. Poprzez spełnienie warunków bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami osób wykonujących audyt.

W przypadku, gdy wykonawcy wspólnie ubiegają się o udzielenie zamówienia każdy z wykonawców musi indywidualnie spełniać wyżej podane warunki udziału w postępowaniu

**9.2** Ocena spełniania warunków wymaganych od Wykonawcy zostanie dokonana wg formuły "spełnia/nie spełnia" na podstawie dokumentów wyszczególnionych w punkcie 7 SIWZ. Niespełnienie któregokolwiek z powyższych warunków spowoduje wykluczenie Wykonawcy z postępowania w trybie art. 24 Ustawy Prawo zamówień publicznych.



Projekty współfinansowane przez Unię Europejską  
ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



## 9. Kryteria wyboru oferty i ich znaczenie:

- Cena - 100%

Cena obliczona będzie zgodnie z poniższym wzorem:

$$P_c = \frac{C_m}{C_b} \times 100\%$$

$C_m$  - cena minimalna  
 $C_b$  - cena badana

Jeżeli nie będzie można wybrać oferty najkorzystniejszej z uwagi na to, że zostały złożone oferty o takiej samej cenie, zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia ofert dodatkowych w terminie 7 dni od terminu powiadomienia tych Wykonawców.

## 10. Termin związania ofertą:

- 10.1. Przez okres 30 dni od dnia, w którym upływa termin składania ofert.
- 10.2. W uzasadnionych przypadkach na co najmniej 7 dni przed upływem terminu związania ofertą Zamawiający może zwrócić się do Wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie tego terminu o oznaczony okres, nie dłuższy niż 60 dni

## 11. Termin i miejsce złożenia oferty:

Ofertę wraz z oświadczeniem oraz załącznikami wymienionymi w pkt. 28 SIWZ należy złożyć do dnia **28 maja 2007 r. r.** w siedzibie Zamawiającego w Sekretariacie – II piętro ul. Jagiellońska 14, 33-300 Nowy Sącz **do godz. 12.00.** Dla ofert przesłanych do Zamawiającego, liczy się data i godziny dostarczenia oferty do siedziby Zamawiającego. Oferty otrzymane przez Zamawiającego po tym terminie zostaną zwrócone bez otwierania po upływie terminu przewidzianego na wniesienie protestu.

## 12. Informacja o zamiarze zawarcia umowy ramowej

Zamawiający nie zamierza zawrzeć umowy ramowej.

## 13. Informacja o zamiarze ustanowienia dynamicznego systemu zakupów

Zamawiający nie zamierza ustanowić dynamicznego systemu zakupów.

## 14. Informacja o przewidywanym wyborze najkorzystniejszej ofert z zastosowaniem aukcji elektronicznej

Zamawiający nie przewiduje wyboru najkorzystniejszej ofert z zastosowaniem aukcji elektronicznej.

*Prezes Zarządu*  
**Sądeckiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.**  
**Ludomir Krawiński**