

Kraków, dnia 24.11.2023 r.

**ZAPYTANIE OFERTOWE** na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Financial incentives as a tool for improving the V4 innovation ecosystem and enhancing IP protection” realizowanego przez Uniwersytet Jagielloński, finansowanego ze środków International Visegrad Fund (Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego), nr umowy 22220130.

**I. Zamawiający:**

Uniwersytet Jagielloński,  
ul. Gołębia 24, 30-007 Kraków,  
NIP: 675-000-22-36, REGON: 000001270

**Jednostka prowadząca sprawę:**

Centrum Transferu Technologii CITTRU  
ul. Bobrzyńskiego 12, 30-348 Kraków

**II. Tryb udzielenia zamówienia:**

Niniejsze postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego o wartości szacunkowej poniżej równowartości kwoty 130.000 PLN netto zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1605).

Ilekoć w niniejszym Zapytaniu ofertowym jest mowa o:

- Wykonawcy – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą, jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej lub osobę prawną.
- Zamawiającym – należy przez to rozumieć Uniwersytet Jagielloński.
- Zapytaniu ofertowym – należy przez to rozumieć niniejsze zapytanie ofertowe.

**III. Przedmiot zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu pn. „Financial incentives as a tool for improving the V4 innovation ecosystem and enhancing IP protection” finansowanego ze środków International Visegrad Fund (Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego).

Usługa audytowa będąca przedmiotem zamówienia wynika z wytycznych programu.

Dane dotyczące projektu:

Numer umowy o dofinansowanie: 22220130.

Okres realizacji projektu: **1.11.2022 r. – 30.11.2023 r.**

Okres realizacji projektu podlegający audytowi **1.11.2022 r. – 30.11.2023 r.**

Całkowita wartość projektu: **29 550 €**

**Szacunkowa liczba dokumentów do weryfikacji: 20**

**Wspólny Słownik Zamówień: 79212000-3 – usługi audytu**

Celem przeprowadzenia audytu jest sprawdzenie, czy projekt jest realizowany zgodnie z procedurami i wytycznymi International Visegrad Fund (Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego) oraz z zachowaniem prawa krajowego i wspólnotowego, czy wydatki ponoszone są zgodnie z wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków właściwymi dla projektu oraz harmonogramem rzeczowo-finansowym, czy dokumenty merytoryczne i finansowe są prawidłowo przygotowywane, ewidencjonowane i przechowywane oraz czy informacje zawarte w sprawozdaniach są wiarygodne, a następnie wydanie przez audytora opinii na temat:

- 1) wiarygodności danych, zarówno liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizacją projektu;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz dokumentami programowymi;
- 3) poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych.

W zakresie przedmiotu zamówienia Audytor sporządzi również dla Zamawiającego pisemny raport z przeprowadzenia audytu Projektu – Audytor przeniesie również na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do powyższego utworu na zasadach wskazanych w zawartej umowie. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia zawarty jest również we wzorze umowy.

Szacunkowa liczba dokumentów do weryfikacji: 20.

## **1. Zakres zamówienia obejmuje:**

Audyt winien obejmować zakres wskazany w podręczniku International Visegrad Fund Development of Methodology for Audits of Projects Supported by IVF Grant Schemes stanowiącym załącznik nr 4, część C podręcznika.

## **2. Opracowanie raportu z wykonanego audytu:**

Audyt musi być przeprowadzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Audytu (ISA) wydanymi przez IFAC (Międzynarodową Federację Księgowych) oraz wymogami International Visegrad Found (Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego) określonymi w podręczniku International Visegrad Fund Development of Methodology for Audits of Projects Supported by IVF Grant Schemes stanowiącym załącznik nr 4 do zapytania i podręczniku Grant Guidelines\_2022 stanowiącym załącznik nr 5 do zapytania.

Po przeprowadzeniu audytu, Wykonawca (Audytor) sporządza raport/sprawozdanie, które w sposób kompletny i bezstronny przedstawia ustalenia i wnioski z audytu projektu. Wykonawca winien dostarczyć sprawozdanie/raport z audytu w języku angielskim w 2 egzemplarzach, a jego odbiór zostanie potwierdzony pisemnym protokołem odbioru.

Wykonawca winien sporządzić sprawozdanie/raport z audytu w języku angielskim. Raport/sprawozdanie winno być sporządzone w oparciu o wzór opublikowany przez

Międzynarodowy Fundusz Wyszehradzki - stanowiącym załącznik nr 6 do zapytania - i zawierać:

- wymagane przez Międzynarodowy Fundusz Wyszehradzki załączniki do raportu (w tym listę dokumentów zweryfikowanych podczas audytu, w szczególności Financial Statement obejmujący Financial Settlement and the Summary Table).

- Checklist zgodnie z formularzem zawartym w IVF Audit Guidelines (s. 10 Audit Guidelines).  
Audytor jest zobowiązany do zachowania poufności i tajemnicy w zakresie audytowanego projektu.

#### **IV. Termin i miejsce wykonania zamówienia:**

Termin wykonania całego przedmiotu zamówienia wynosi **14 dni** (termin końcowy), licząc od dnia zawarcia Umowy, z uwzględnieniem poniższych terminów pośrednich:

- audyt Projektu zostanie wykonany w terminie do 10 dni, licząc od dnia zawarcia umowy;
- sprawozdanie z przeprowadzenia audytu Projektu wraz z opinią zostaną doręczone Zamawiającemu w terminie kolejnych 4 dni licząc od dnia wykonania audytu z zastrzeżeniem, że doręczenie ww. dokumentów nie może nastąpić później niż w terminie końcowym.

#### **V. Opis warunków udziału w postępowaniu:**

O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać Wykonawcy, tj. ofertę w Zapytaniu może złożyć Wykonawcy, którzy: posiadają odpowiednią wiedzę i doświadczenie w zakresie objętym zamówieniem oraz dysponują potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia to jest dysponują lub będą dysponować co najmniej jednym audytorem spełniającym łącznie następujące warunki :

- 1) posiada kwalifikacje i uprawnienia do świadczenia usług audytorskich, tj. jest biegłym rewidentem wpisanym do rejestru Krajowej Izby Biegłych Rewidentów,
- 2) posiadającym doświadczenie w świadczeniu usług audytorskich w ciągu ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie (referencje: data audytu, klient, osoba do kontaktów) rozumiane jako wykonanie min. 5 (pięciu) usług w zakresie audytu, w tym:
- 3) doświadczenie w zakresie audytu pod względem prawidłowości wykorzystania dofinansowania, rozumiane jako wykonanie min. 3 (trzech) usług w zakresie audytu, których przedmiotem był audyt projektów finansowanych ze środków m.in. funduszy UE i/lub Banku Światowego i/lub EBOiR i/lub UNDP i/lub Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego, itp. w wysokości co najmniej 30 000 EUR każdy w ciągu ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie (wymagane referencje zawierające co najmniej datę realizacji audytu, dane klienta, dane osoby kontaktowej).
- 4) posiadającymi udokumentowaną zaawansowaną znajomość języka angielskiego, na poziomie minimum B2.

Warunkiem ubiegania się o wykonanie zamówienia jest również:

1) brak powiązań kapitałowych lub osobowych Zamawiającego i Wykonawcy. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a. uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;
- b. posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji;
- c. pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
- d. pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

Wzór oświadczenia o spełnianiu powyższych warunków stanowi integralną część oferty.

2) nie podleganie wykluczeniu z postępowania:

Wykonawca nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r. poz. 835), tj.:

- 1) nie jest Wykonawcą wymienionym w wykazach określonych w rozporządzeniu Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącym środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy (Dz. Urz. UE L 134 z 20.05.2006, str. 1, z późn. zm.), zwanym dalej „rozporządzeniem 765/2006” i rozporządzeniu Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających (Dz. Urz. UE L 78 z 17.03.2014, str. 6, z późn. zm.), zwanym dalej „rozporządzeniem 269/2014”, albo wpisanym na listę osób i podmiotów, wobec których są stosowane środki sankcyjne na podstawie decyzji ministra właściwego do spraw wewnętrznych w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy;
- 2) nie jest Wykonawcą, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę sankcyjną lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę osób i podmiotów, wobec których są stosowane środki sankcyjne na podstawie decyzji ministra właściwego do spraw wewnętrznych w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy;
- 3) nie jest Wykonawcą, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105

i 2106) jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę osób i podmiotów, wobec których są stosowane środki sankcyjne lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji ministra właściwego do spraw wewnętrznych w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy.

Niespełnienie chociażby jednego z wyżej wymienionych warunków skutkować będzie wykluczeniem Wykonawcy z postępowania oraz odrzuceniem jego oferty.

Wykonawca będący osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej zobowiązany jest zapewnić wykonanie zamówienia przez osoby fizyczne spełniające warunki udziału w postępowaniu, o których mowa w niniejszym zapytaniu.

Oferent potwierdza, że jest uprawniony/a do wykonywania wymaganej przedmiotem zamówienia działalności, posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie, dysponuje potencjałem technicznym, osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia oraz znajduje się w sytuacji finansowej i ekonomicznej zapewniającej wykonanie zamówienia.

**Oferty Wykonawców niespełniających powyższych warunków pozostaną bez rozpatrzenia przez Zamawiającego.**

## **VI. Kryteria oceny i wyboru oferty:**

Zamawiający dokona oceny i wyboru najkorzystniejszej oferty jedynie spośród ofert niepodlegających odrzuceniu oraz złożonych przez Wykonawców niepodlegających wykluczeniu, spełniających wymogi niniejszego zapytania ofertowego.

Przy wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający zastosuje następujące kryteria oceny ofert:

Kryteria wyboru oferty: cena brutto – **100%**.

Cena zaproponowana w ofercie powinna być ceną brutto podaną w PLN i musi zawierać wszelkie koszty niezbędne do zrealizowania zamówienia.

Cenna ofertowa podana przez Wykonawcę obowiązuje przez cały okres realizacji umowy.

Ocena kryteriów zostanie dokonana na podstawie poniższego wzoru:

$$C = \frac{C_n}{C_o} \times 100 \text{ pkt}$$

C<sub>n</sub> – najniższa cena brutto oferty spośród ofert niepodlegających odrzuceniu

C<sub>o</sub> – cena netto ocenianej oferty

Za najkorzystniejszą ofertę uznana zostanie ta, która uzyska największą liczbę punktów w oparciu o przyjęte kryterium.

## **VII. Warunki płatności:**

Z wybranym Wykonawcą zawarta zostanie umowa na przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu wraz ze sporządzeniem raportu z wykonanego audytu.

Zapłata za wykonanie usługi nastąpi po przyjęciu przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu, na podstawie faktury lub równoważnego dokumentu księgowego, w terminie 21 dni od dnia otrzymania faktury/rachunku przez Zamawiającego, przelewem na rachunek bankowy wskazany na fakturze/rachunku.

## **VIII. Sposób przygotowania oferty oraz miejsce i termin składania ofert:**

Ofertę należy złożyć w postaci papierowej lub elektronicznej.

Ofertę należy sporządzić w języku polskim.

Oferta musi być podpisana zgodnie ze sposobem reprezentacji danego podmiotu oraz muszą być wypełnione i podpisane wszystkie załączniki do niniejszego zapytania ofertowego.

Ofertę należy złożyć na formularzu oferty stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.

Kompletna oferta musi zostać złożona **do dnia 29 listopada 2023 roku do końca dnia** (decyduje data otrzymania przez Zamawiającego):

- a) mailowo na adres: [malgorzata.walendowska@uj.edu.pl](mailto:malgorzata.walendowska@uj.edu.pl)
- b) za pośrednictwem poczty, kuriera lub też dostarczone osobiście na adres: Małgorzata Walendowska  
Uniwersytet Jagielloński, Centrum Transferu Technologii CITTRU  
ul. Bobrzyńskiego 12, 30-348 Kraków

W przypadku pytań prosimy o kontakt z Małgorzatą Walendowską, email: [malgorzata.walendowska@uj.edu.pl](mailto:malgorzata.walendowska@uj.edu.pl)

**Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.**

## **Pozostałe warunki:**

- a) Wykonawcy nie przysługują żadne środki odwoławcze. Postępowanie nie jest prowadzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. - ***Prawo zamówień publicznych***.
- b) Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.
- c) Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.
- d) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
- e) W toku badania i oceny ofert Zamawiający może zwrócić się do Wykonawców z prośbą o wyjaśnienia dotyczące treści złożonych ofert lub uzupełnienia dokumentów. W przypadku braku złożenia wyjaśnień lub uzupełnień wyznaczonym terminie, Wykonawca

- będzie podlegał wykluczeniu z postępowania, a jego oferta zostanie uznana za odrzuconą.
- f) Wszystkie ceny należy podać w PLN.
  - g) Wykonawca przed upływem terminu składania ofert może zmienić lub wycofać swoją ofertę.
  - h) Niniejsze zapytanie ofertowe nie stanowi zobowiązania Zamawiającego do zawarcia umowy.
  - i) Zamawiający powiadomi mailowo wszystkich Wykonawców o wynikach postępowania.
  - j) Termin związania ofertą wynosi 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu do składania i otwarcia ofert.
  - k) Zamawiający nie przewiduje zwrotu Wykonawcy kosztów związanych z uczestnictwem w postępowaniu.

## **X. Wymagane dokumenty:**

Do oferty należy dołączyć:

- Formularz Oferty/Oświadczenie Wykonawcy wraz z wykazem informacji niezbędnych do oceny spełnienia warunku udziału w postępowaniu wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do zapytania;
- oświadczenie Wykonawcy w zakresie zapoznania się z klauzulą informacyjną RODO, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do zapytania.
- oświadczenie Wykonawcy w zakresie wypełnienia obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do zapytania;
- oświadczenie Wykonawcy-ustawa sankcyjna;
- Dokument potwierdzający uprawnienie osoby podpisującej ofertę do jej podpisania, o ile uprawnienie to nie wynika z przepisu prawa, przedłożonego dokumentu rejestrowego – jeśli dotyczy.

### **Załączniki:**

Załącznik nr 1 - Formularz Oferty/ Oświadczenie Wykonawcy;

Załącznik nr 2: Klauzula informacyjna;

Załącznik nr 3: Oświadczenie Wykonawcy w zakresie wypełnienia obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO;

Załącznik nr 4- Oświadczenie Wykonawcy- ustawa sankcyjna

Załącznik nr 5: International Visegrad Fund Development of Methodology for Audits of Projects Supported by IVF Grant Schemes;

Załącznik nr 6: Grant Guidelines\_2022;

Załącznik nr 7: Audit Report Template.

Załącznik nr 8: Wzór umowy.

Kierownik projektu

dr hab. Justyna Ożegalska-Trybalska, prof. UJ