



Nidzicka Fundacja Rozwoju „NIDA”

13-100 Nidzica, ul. Rzemieślnicza 3 tel./ fax: 89 625 36 51

NIP: 745-10-00-827, www.nida.pl, nida@nida.pl

KRS 0000057487 VII Wydział Gospodarczy w Olsztynie, Kapitał Zakładowy 2.402.477,93 zł

Zapytanie ofertowe

p.n.: Przeprowadzenie audytu projektu

„Wsparcie systemu kompleksowych usług informacyjnych dla przedsiębiorców i osób zamierzających rozpocząć działalność gospodarczą poprzez finansowanie sieci Punktów Konsultacyjnych (PK)”





Nidzicka Fundacja Rozwoju „NIDA”

13-100 Nidzica, ul. Rzemieślnicza 3 tel./ fax: 89 625 36 51

NIP: 745-10-00-827, www.nida.pl, nida@nida.pl

KRS 0000057487 VII Wydział Gospodarczy w Olsztynie, Kapitał Zakładowy 2.402.477,93 zł

I. Nazwa i adres Zamawiającego

Nidzicka Fundacja Rozwoju „NIDA”

13-100 Nidzica, ul. Rzemieślnicza 3

tel. 89 625 36 51; fax. 89 625 36 51 w. 8

NIP 745-10-00-827 Regon 510252072

<http://www.nida.pl>

e-mail: nida@nida.pl

II. Tryb udzielenia zamówienia

Postępowanie o wartości poniżej 14 tys. euro zostanie przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego. Do niniejszego postępowania mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego (Dz. U. z 1964 r. Nr 16 poz. 93 ze zm.), nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).

III. Przedmiot zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu projektu unijnego „**Wsparcie systemu kompleksowych usług informacyjnych dla przedsiębiorców i osób zamierzających rozpocząć działalność gospodarczą poprzez finansowanie sieci Punktów Konsultacyjnych (PK)**” w ramach poddziałania 2.2.1 PO KL.

Zakresu audytu PK KSU

Celem realizacji usługi audytu jest potwierdzenie, że projekt realizowany jest zgodnie z wnioskiem o udzielenie wsparcia oraz zawartą umową oraz, że wydatki poniesione przez poszczególne podmioty wsparcia w odniesieniu do działań zrealizowanych w okresie rozliczeniowym są kwalifikowane, tj. zgodne z umowami i wnioskami o udzielenie wsparcia oraz zasadami kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Efektem realizacji usługi audytu będzie wydanie opinii w powyższym zakresie.

Audyt będzie prowadzony przez zespół audytorski, przy czym wykonawca audytu zapewni, aby podczas każdego audytu, w siedzibie audytowanego podmiotu wsparcia był obecny zespół składający się z co najmniej dwóch osób, w tym jeden z audytorów będzie posiadał uprawnienia biegłego rewidenta.

Audytem objęte będą wszystkie wydatki kwalifikowane poniesione przez podmiot wsparcia (PW) w audytowanym okresie, z wyłączeniem wydatków dotyczących wynagrodzenia wykonawcy audytu.



Nidzicka Fundacja Rozwoju „NIDA”

13-100 Nidzica, ul. Rzemieślnicza 3 tel./ fax: 89 625 36 51

NIP: 745-10-00-827, www.nida.pl, nida@nida.pl

KRS 0000057487 VII Wydział Gospodarczy w Olsztynie, Kapitał Zakładowy 2.402.477,93 zł

Po przeprowadzeniu audytu za dany okres, wykonawca audytu przygotowuje:

- 1) **raport**, który będzie zawierał co najmniej następujące elementy:
 - a) oznaczenie audytu (termin, nazwa podmiotu, w którym będzie przeprowadzony audyt, miejsce, imiona i nazwiska audytorów prowadzących audyt, numer umowy wsparcia jednostki audytowanej, wartość umowy, okres rozliczeniowy poddany audytowi),
 - b) cel audytu, zakres przedmiotowy audytu,
 - c) szczegółowy zakres działań obejmujących obszary audytu,
 - d) wyniki audytu dla poszczególnych zagadnień objętych badaniem audytowym,
 - e) wskazanie stwierdzonych nieprawidłowości wraz z określeniem ich liczby, wagi i rodzaju; analiza przyczyn i skutków występowania nieprawidłowości, wnioski w sprawie ich usunięcia oraz zapobiegania ich występowaniu w przyszłości,
 - f) uwagi jednostki audytowanej w toku audytu lub w stosunku do raportu wstępnego,
 - tj. komentarz do ustaleń i zaleceń,
 - g) rekomendacje działań naprawczych,
 - h) podpisy osób sporządzających (audytorów, którzy przeprowadzili dane badanie audytowe),
- 2) **certyfikat** potwierdzający prawidłowość ponoszenia i dokumentowania wydatków wraz z zaakceptowaną listą wydatków kwalifikowanych w projekcie, stanowiącą Załącznik nr 1 do certyfikatu oraz listą wydatków niekwalifikowanych, stanowiącą Załącznik nr 2 do certyfikatu; certyfikat audytora będzie zawierał co najmniej następujące elementy:
 - a) nazwę i adres podmiotu przeprowadzającego audyt,
 - b) nazwę jednostki audytowanej (PW),
 - c) nazwę projektu realizowanego w ramach audytowanej umowy,
 - d) okres rozliczeniowy poddany audytowi,
 - e) okres realizacji projektu,
 - f) datę wystawienia certyfikatu,
 - g) termin przeprowadzenia audytu,
 - h) cel audytu,
 - i) zakres przedmiotowy audytu,
 - j) budżet audytowanego projektu,
 - k) kwotę wydatków przedstawionych przez PW do certyfikacji,
 - l) kwotę wydatków kwalifikowanych,
 - m) kwotę wydatków niekwalifikowanych,
 - n) liczbę klientów PW realizującego PK KSU w badanym okresie, zgodnie ze skwantyfikowanymi wskaźnikami realizacji projektu,
 - o) liczbę usług wyświadczonych przez PW realizującego PK KSU w badanym okresie sprawozdawczym,
 - p) wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi.

Nidzicka Fundacja Rozwoju „NIDA”

13-100 Nidzica, ul. Rzemieślnicza 3 tel./ fax: 89 625 36 51

NIP: 745-10-00-827, www.nida.pl, nida@nida.pl

KRS 0000057487 VII Wydział Gospodarczy w Olsztynie, Kapitał Zakładowy 2.402.477,93 zł

1. Weryfikacja prawidłowości realizowanych działań w oparciu o zapisy umów wsparcia w ramach prowadzonego PK KSU

- 1) weryfikacja poprawności stosowania procedur związanych z realizacją projektu, tj. Procedury świadczenia usługi informacyjnej PK KSU, Procedury akceptacji konsultantów świadczących bezpłatne usługi informacyjne w PK KSU,
- 2) sprawdzenie, czy w danym okresie sprawozdawczym został osiągnięty założony w umowie z PK KSU wskaźnik liczby klientów obsługiwanych/niepowtarzających się w PW realizującym PK KSU,
- 3) sprawdzenie, czy liczba klientów wykazanych we Wniosku o płatność jest zgodna ze skwantyfikowanymi wskaźnikami realizacji projektu,
- 4) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU nie przekroczył kwot założonych w budżecie oraz czy podczas realizacji zadań zachowuje proporcje określone w pkt 5.6 Wytycznych dla wnioskodawców ubiegających się o wsparcie na prowadzenie Punktu Konsultacyjnego (PK) dostępnych pod adresem: <http://bip.parp.gov.pl/index/more/6965>,
- 5) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU nie przekracza kwot w pozycjach limitowanych budżetu określonych w pkt 5.6 Wytycznych dla wnioskodawców ubiegających się o wsparcie na prowadzenie PK dostępnych pod adresem: <http://bip.parp.gov.pl/index/more/6965>,
- 6) sprawdzenie, czy zmiany w realizacji projektu nie wiążące się z koniecznością zawarcia aneksu, wprowadzone przez PW realizujący PK KSU zostały zaakceptowane przez pracownika PARP,
- 7) sprawdzenie, czy w przypadku wprowadzenia przez PW realizujących PK zmian w realizacji projektu wiążących się z koniecznością zawarcia aneksu, zostały podpisane stosowne aneksy do umów na prowadzenie PK KSU,
- 8) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU świadczy usługi(elektroniczne/telefoniczne/dyżury) w formach zadeklarowanych w ofercie na prowadzenie PK KSU,
- 9) sprawdzenie procentowego poziomu usług świadczonych drogą elektroniczną w stosunku do poziomu usług zrealizowanych przez PW realizujący PK KSU w badanym okresie,
- 10) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU zatrudnił konsultantów na umowę o pracę od dnia zawarcia umowy na prowadzenie PK KSU oraz w przypadku RPK KSU koordynatora na umowę o pracę lub cywilnoprawną od dnia zawarcia umowy na prowadzenie PK KSU,
- 11) sprawdzenie procentowego poziomu usług świadczonych drogą telefoniczną w stosunku do poziomu usług zrealizowanych przez PW realizujący PK KSU w badanym okresie,
- 12) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU posiada politykę bezpieczeństwa w zakresie ochrony danych osobowych,
- 13) sprawdzenie, czy PW realizujący PK KSU posiada instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych,
- 14) sprawdzenie, czy metodologia podziału kosztów w tym metodologia rozliczania powierzchni wspólnych itd. została sporządzona prawidłowo,