



Nowe  
Pola  
Rozwoju

## Zapytanie ofertowe w sprawie usług audytorskich w ramach projektu „Nowe Pola Rozwoju” UDA- POKL.02.01.01-325/09

Wrocław 2011-04-26

### Opis przedmiotu zamówienia w oparciu o Wspólny Słownik Zamówień (CPV):

79210000-9 Usługi księgowo i audytorskie

### Określenie przedmiotu zamówienia:

Usługa przeprowadzenie audytu projektu Nowe Pola Rozwoju UDA-POKL.02.01.01-325/09 współfinansowanego ze środków EFS w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Poddziałanie 2.1.1

### Informacje o audytowanym projekcie:

Czas trwania: 15.10.2009 – 14.06.2011

Beneficjent Pomocy: ilość podmiotów - Ilość osób uczestniczących w projekcie: 4 spółki: Osadkowski SA, Osadkowski-Cebulski Sp. z o. o., Osadkowski Raiffeisen Sp. z o.o. i Agrainvest Sp. z o.o.

Rodzaj działań objętych projektem: szkolenia- 116 sesji

Wartość projektu: 3 289 163,88 zł

Wartość dofinansowania: 2 081 990,27 zł

Wartość i forma wkładu prywatnego:

Beneficjenci pomocy:	wkład wynagrodzeniami uczestników szkoleń (PLN)	wkład gotówkowy (PLN)	SUMA (PLN)
Osadkowski SA	476 340,48 zł	264 131,39 zł	740 471,87 zł



KAPITAŁ LUDZKI  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

AGRAINVEST Sp. z o.o.  
Biuro Projektu

ul. Dąbrowskiego 42/12  
50-457 Wrocław  
tel./fax. 071 302 68 68  
tel. 071 302 68 69

wroclaw@agrainvest.pl  
www.nowepolarozwoju.pl



Nowe  
Pola  
Rozwoju

Osadkowski Raiffeisen Sp. z o.o.	121 404,96 zł	71 876,94 zł	193 281,90 zł
Osadkowski-Cebulski Sp. z o.o.	242 479,84 zł	0,00 zł	242 479,84 zł
Agrainvest Sp. z o.o.	30 940,00 zł	0,00 zł	30 940,00 zł
<b>PODSUMOWANIE</b>	<b>871 165,28 zł</b>	<b>336 008,33 zł</b>	<b>1 207 173,61 zł</b>

Wnioskodawca: 6000,00 zł wkład gotówkowy dot. Cross Financingu

Liczba złożonych do dnia 26.04.2011r. wniosków o płatność: 7

Liczba zatwierdzonych wniosków o płatność: 6

Średnia liczba pozycji we wniosku o płatność: 102

Wnioskodawca prowadzi pełną księgowość.

### Zakres usługi:

Ocenie audytora podlegać będzie zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu, a w szczególności:

1. Ocena prawidłowości rozliczeń finansowych, obejmująca w szczególności:
  - weryfikację na podstawie reprezentatywnej próby oryginałów dokumentów księgowych dokumentujących wydatki poniesione w ramach projektu, które zostały rozliczone w zatwierdzonych wnioskach o płatność i w szczególności wydatków poniesionych w ramach *cross-financingu*, w tym weryfikację opisu dokumentów księgowych o poniesieniu wydatku w ramach projektu oraz weryfikację prawidłowości sporządzania metodologii wyliczania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem.
  - weryfikację dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług,
  - sprawdzenie, czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi *dla programu operacyjnego w Systemie Realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,*
  - sprawdzenie, czy w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt, a jedynie koszty związane z realizacją projektu w ramach PO KL,
  - sprawdzenie statusu podatkowego beneficjenta
2. Sposób rekrutacji uczestników projektu (sprawdzenie kwalifikowalności przynajmniej 10 % uczestników projektu w ramach danego projektu poprzez odniesienie zapisów *Szczegółowego Opisu Priorytetów Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO KL,* dokumentacji konkursowej oraz założeń projektu do dokumentacji przedłożonej beneficjentowi przez potencjalnych uczestników projektu na etapie ich rekrutacji, np. oświadczeń),



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

AGRAINVEST Sp. z o.o.  
Biuro Projektu

ul. Dąbrowskiego 42/12  
50-457 Wrocław  
tel./fax. 071 302 68 68  
tel. 071 302 68 69

wroclaw@agrainvest.pl  
www.nowepolarozwoju.pl



3. Sposób pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu (w ramach Podsystemu PEFS) zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych,
4. Zgodność danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta
5. Ocena prawidłowości zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków oraz stosowanie zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania.
6. Ocena poprawności udzielania pomocy publicznej w ramach *de minimis*, obejmująca m.in.:
  - zweryfikowanie, czy beneficjent posiada kopię zaświadczenia o pomocy *de minimis*, jakie otrzymał w roku, w którym ubiega się o pomoc, oraz w ciągu 2 poprzedzających go lat, albo oświadczenia o wielkości pomocy *de minimis* otrzymanej w tym okresie,
  - zweryfikowanie, czy beneficjent posiada oświadczenia o wielkości i przeznaczeniu pomocy publicznej otrzymanej w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikujących się do objęcia pomocą, na pokrycie których ma być przeznaczona pomoc *de minimis*
  - sprawdzenie, czy beneficjent pomocy publicznej nie prowadzi działalności w sektorze wykluczonym ze wsparcia.
7. Sposób realizacji działań promocyjnych,
8. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
9. Zgodność z właściwymi politykami i zasadami wspólnotowymi (w tym: polityką równych szans i koncepcją zrównoważonego rozwoju).

**Raport z usługi powinien zawierać następujące elementy:**

**I. Informacje ogólne**

1. Data sporządzenia raportu
2. Numer audytowanego przedsięwzięcia
3. Imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie.
4. Termin przeprowadzenia audytu.
5. Okres objęty audytem.

**II. Cel i metodologia (cel, zakres, zastosowane techniki) audytu**

1. Cel audytu
2. Zakres przedmiotowy audytu.
3. Zastosowane techniki audytu.
4. Audytor powinien dokonać sprawdzenia dokumentacji oraz zapewnić identyfikowalność dokumentów, które podlegały badaniu. Wykaz sprawdzonych dokumentów stanowić będzie załącznik do raportu z audytu.

**III. Ustalenia stanu faktycznego - zgodnie ze szczegółowym zakresem audytu.**

**IV. Wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz zaznaczenia, czy jakkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy.**

**V. Określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień.**

**VI. Uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, rekomendacje.**

**VII. Opinia w zakresie spełnienia wszystkich wymogów określonych w zakresie ogólnym i szczegółowym audytu.**

Do raportu audytor ma obowiązek dołączyć zestawienie faktycznie poniesionych wydatków, sporządzone na kosztorysie projektu.





Nowe  
Pola  
Rozwoju

### Wymagania odnośnie sposobu pracy oraz minimalne kwalifikacje audytora

1. Osoba podpisująca raport powinna posiadać uprawnienia biegłego rewidenta lub inne kwalifikacje audytora wymagane przez organizację będącą członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych - *International Federation of Accountants*,
2. Osoba podpisująca raport powinna posiadać minimum 3 letnie doświadczenie w przeprowadzaniu audytów oraz powinna uczestniczyć w 2 audytach projektów finansowanych ze środków UE
3. Audyt będzie przeprowadzony zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu (International Standards of Auditing – ISA). Jednakże należy pamiętać, że niniejszy audyt jest audytem zgodności a nie audytem statutowym. Warunki programu są więc zawsze nadrzędne wobec standardów ogólnych (standardy rachunkowości lub standardy odnośnie systemów zarządzania).

### Termin przeprowadzenia audytu:

Audyt powinien zostać przeprowadzony w okresie: od 18 do 25 maja 2011 r.

Miejsce audytu: biuro projektu, ul. Dąbrowskiego 42/12, 50-457 Wrocław

Raport z audytu powinien zostać przedstawiony zamawiającemu najpóźniej do dnia: 03 czerwca 2011

### Kryteria oceny oferty:

1. Doświadczenie i wiedza osób, które będą realizować audyt dot. projektów objętych pomocą publiczną dofinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (zwłaszcza w ramach poddziałania 2.1.1). Udokumentowane życiorysami załączonymi do oferty – waga 50%
2. Cena usługi – waga 50%

### Termin złożenia Oferty

Oferty prosimy składać do dnia 5 maja 2011 r. na adres firmy Agrainvest Sp. z o.o., ul. Dąbrowskiego 42/12, 50-457 Wrocław, bądź mailowo na adres osoby podanej do kontaktu.

### W postępowaniu mogą wziąć udział Oferenci, którzy:

3. Posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień;
4. Posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, które posiadają minimalne kwalifikacje zgodne z opisanymi w części „Przedmiot opisu zamówienia”
5. Znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia
6. Nie otwarto wobec nich likwidacji ani nie ogłoszono upadłości



KAPITAŁ LUDZKI  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

AGRAINVEST Sp. z o.o.  
Biuro Projektu

ul. Dąbrowskiego 42/12  
50-457 Wrocław  
tel./fax. 071 302 68 68  
tel. 071 302 68 69

wroclaw@agrainvest.pl  
www.nowepolarozwoju.pl



Nowe  
Pola  
Rozwoju

7. Nie zalegają z uiszczeniem podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne
8. Nie zostali prawomocnie skazani za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych
9. W przypadku których, wspólnik spółki jawnej, partner lub członek zarządu spółki partnerskiej; komplementariusz spółki komandytowej oraz spółki komandytowo-akcyjnej; członek organu zarządzającego osoby prawnej nie został prawomocnie skazany za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych
10. Wobec których, sąd nie orzekł zakazu ubiegania się o zamówienia, na podstawie przepisów o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary

Dokumentem potwierdzającym spełnienie powyższych warunków jest „Oświadczenie”, które podmiot wybrany do realizacji usługi podpisze wraz z umową na realizację usługi

**Osoba do kontaktu:** Katarzyna Osadkowska **Tel:** 0 600 46 88 58

**e-mail:** [k.osadkowska@agrainvest.pl](mailto:k.osadkowska@agrainvest.pl)



**KAPITAŁ LUDZKI**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI  
FUNDUSZ SPOŁECZNY



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

AGRAINVEST Sp. z o.o.  
Biuro Projektu

ul. Dąbrowskiego 42/12  
50-457 Wrocław  
tel./fax. 071 302 68 68  
tel. 071 302 68 69

wroclaw@agrainvest.pl  
[www.nowepolarozwoju.pl](http://www.nowepolarozwoju.pl)