

Dąbrowa Górnicza, 20.07.2020r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

W związku z realizacją projektu „Opracowanie i walidacja komputerowego modelu wspomagania zarządzania gospodarką gazową z możliwością optymalizacji w ArcelorMittal Poland SA - Oddział w Dąbrowie Górniczej” (nr projektu **POIR.01.02.00-00-0169/16 INNOSTAL**), współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Działanie 1.2 „Sektorowe programy B+R” (konkurs organizowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju nr 2/1.2/2016) (dalej: Projekt) oraz obowiązkiem dokonywania zakupów oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie ofertę, z zachowaniem zasad uczciwej konkurencji, efektywności, jawności i przejrzystości, **ARCELORMITTAL POLAND S.A.** składa zapytanie dotyczące usługi **przeprowadzenia jednego audytu zewnętrznego projektu nr POIR.01.02.00-00-0169/16.**

I. ZAMAWIAJĄCY:

ARCELORMITTAL POLAND S.A

Al. J. Piłsudskiego 92

41-308 Dąbrowa Górnicza

Adres strony www: <http://poland.arcelormittal.com/>

ARCELORMITTAL POLAND S.A. w dalszej treści zapytania zwane jako Zamawiający lub ARCELORMITTAL lub Spółka.

II. TRYB ZAMÓWIENIA:

- II.1. Niniejsze zamówienie nie podlega przepisom Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579, 2018).
- II.2. Niniejsze zamówienie zostaje udzielone w trybie **zgodnym z rozeznaniem rynku** i zostało poprzedzone szacowaniem wartości przedmiotu zamówienia.
- II.3. Niniejsze zamówienie zostaje przeprowadzone zgodnie z zachowaniem zasady uczciwej konkurencyjności, efektywności, jawności, przejrzystości i równego dostępu.
- II.4. Zamawiający dołoży wszelkich starań w celu uniknięcia konfliktu interesów rozumianego jako brak bezstronności i obiektywności.
- II.5. Niniejsze zamówienie zostanie udzielone zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień obowiązującym u Zamawiającego.
- II.6. Regulamin udzielania zamówień (dalej: Regulamin) dostępny jest w siedzibie Zamawiającego.
- II.7. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym jego etapie, bez podania przyczyn.
- II.8. O wprowadzonych w zapytaniu ofertowym zmianach Zamawiający poinformuje Oferentów w każdy ze sposobów wyszczególnionych jako forma upublicznienia opisana w Regulaminie.
- II.9. Zamawiający zastrzega sobie prawo do wystąpienia z zapytaniem dotyczącym dodatkowych informacji, dokumentów lub wyjaśnień.
- II.10. Zamawiający zastrzega sobie prawo do podjęcia negocjacji cenowych z każdym z Oferentów, którzy złożą oferty spełniające warunki wskazane w treści zapytania i których oferty zostaną dopuszczone do etapu oceny.
- II.11. W sytuacji dokonania wyboru lub też zamknięcia postępowania bez dokonania wyboru lub też unieważnienia postępowania Zamawiający niezwłocznie powiadomi Oferentów, którzy złożyli oferty oraz upubliczni stosowaną informację w sposób opisany w Regulaminie.
- II.12. Niniejsze zapytanie ofertowe nie zobowiązuje Zamawiającego do zawarcia Umowy.
- II.13. **Zamawiający nie dopuszcza możliwości przyjmowania ofert częściowych.**
- II.14. Złożenie oferty jest jednoznaczne z zaakceptowaniem bez zastrzeżeń treści danego



zapytania ofertowego.

III. SZCZEGÓŁY DOTYCZĄCE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

Kod / kody CPV¹: 79212000-3 – usługi audytu.

III.1. DANE PROJEKTU PODLEGAJĄCEGO AUDYTOWI:

- a) Koszty projektu:
Wartość kosztów kwalifikowanych projektu: 4 805 380,05 PLN,
Kwota dofinansowania: 2 973 656,86 PLN.
- b) Kategorie kosztów:
W ramach projektu ponoszone są wydatki związane z wynagrodzeniem osób zaangażowanych w realizację przedsięwzięcia, zakupem usług zewnętrznych, kosztami operacyjnymi, kosztami ogólnymi (rozliczane ryczałtowo).
- c) Okres realizacji projektu: 01.04.2017r. – 31.03.2021r.
- d) Audyt zewnętrzny w terminie po zrealizowaniu przez Zamawiającego 50% planowanych wydatków związanych z projektem. Szczegółowa data rozpoczęcia działań audytowych uzależniona jest od przekroczenia przez Zamawiającego poziomu 50% wydatkowania kosztów ale nie później niż przed zrealizowaniem 80% planowanych kosztów związanych z Projektem. Zamawiający poinformuje Wykonawcę niezwłocznie o przekroczeniu wskazanego poziomu wydatkowania kosztów.

III.2. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES AUDYTU:

Audyt zewnętrzny zostanie przeprowadzony zgodnie z:

- a). Międzynarodowymi standardami audytu (International Standards of Auditing – ISA);
- b). Rozporządzeniem MNiSW z dnia 29.09.2011r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę;
- c). „Wytycznymi NCBIR dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe” z dnia 24.02.2014r. co oznacza, że ocenie audytora podlega zgodność realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu, a w szczególności:
 - C1) Ocena prawidłowości rozliczeń finansowych, obejmująca w szczególności:
 - weryfikację na podstawie reprezentatywnej próby oryginałów dokumentów księgowych dokumentujących poniesione wydatki w ramach projektu. Weryfikację zostaną objęte m.in.: faktury VAT, rachunki, listy płac, rachunki do umów cywilno-prawnych, Ewidencja środków trwałych, Tabela odpisów amortyzacyjnych (w przypadku amortyzacji); dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług, umowy o pracę osób oddelegowanych do pracy nad projektem;
 - weryfikację poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
 - weryfikację prawidłowości sporządzania metodologii wyliczania i dokumentowania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem;
 - weryfikację, czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków i przychodów w ramach projektu;
 - weryfikację statusu podatkowego beneficjenta.
 - C2) Ocena wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu w tym zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej

¹ Zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 213/2008 z dnia 28 listopada 2007 r. zmieniającym rozporządzenie (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV) oraz dyrektywy 2004/17/WE i 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady dotyczące procedur udzielania zamówień publicznych w zakresie zmiany CPV



postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu;

C3) Ocena poprawności udzielania zamówień:

- czy spełnione zostały przesłanki zastosowania trybu udzielenia zamówienia;
- czy ustalenie wartości zamówienia było prawidłowe;
- czy beneficjent posiada kompletny protokół postępowania o udzielenie zamówienia;
- czy SIWZ jest kompletny tj. zawiera wszystkie elementy zawarte w art. 36 ustawy, np. opis przedmiotu zamówienia, tryb udzielenia zamówienia, kryteria dotyczące wyboru oferty;
- czy ogłoszenia o postępowaniach zostały właściwie upublicznione;
- czy umowa podpisana z wykonawcą została przygotowana zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ;
- czy beneficjent udzielający zamówienia w ramach projektu dokonał wyboru wykonawcy z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania;
- lub weryfikacja racjonalności poniesionych wydatków.

C4) Ocena poprawności udzielania pomocy publicznej;

C5) Ocena sposobu realizacji działań promocyjnych;

C6) Ocena sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu;

C7) Ocena zgodności z właściwymi politykami i zasadami wspólnotowymi (w tym: polityką równych szans i koncepcją zrównoważonego rozwoju);

C8) Ocena realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów;

C9) Ocena osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie;

C10) Ocena sposobu monitorowania realizacji celów projektu.

d). Zespół audytorów powinien być nie mniejszy niż 2 osoby (w tym Biegły Rewident).

III.3. MIEJSCE PRZEPROWADZENIA AUDYTU: siedziba Zamawiającego.

III.4. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA: Termin realizacji umowy: Audyt zostanie rozpoczęty po zrealizowaniu co najmniej 50% planowanych wydatków związanych z realizacją Projektu, ale nie później niż przed zrealizowaniem 80% planowanych wydatków związanych z Projektem.

Mając na uwadze powyższe Zamawiający planuje wykonanie usługi do końca III kwartału roku 2020. Z możliwością zmiany / wydłużenia zgodnie z postępowaniem wydatkowania w Projekcie.

Zamawiający poinformuje Oferenta niezwłocznie o przekroczeniu wskazanego poziomu wydatkowania kosztów.

III.5. PRODUKT KOŃCOWY WYKONANIA USŁUGI: na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemny Raport (wraz z opinią) z audytu (dalej: Raport), w terminie do 7 dni kalendarzowych po zakończonym audycie.

Raport z audytu musi zawierać co najmniej:

- a). datę sporządzenia;
- b). nazwę i adres audytowanego podmiotu;
- c). nazwę i numer projektu;
- d). oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;
- e). imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
- f). cele audytu;
- g). podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
- h). termin, w którym przeprowadzono audyt;
- i). zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
- j). informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
- k). zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;



- l). określenie kwoty nierozliczonych środków dotacji statutowej podlegających zwrotowi – jeżeli dotyczy;
- m). określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków – jeżeli wystąpią;
- n). zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu – jeżeli dotyczy;
- o). podpisy audytorów, a w przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej – nazwę jednostki.

III.6. INFORMACJE DODATKOWE:

- a). Zamawiający dopuszcza możliwość udzielania płatności zaliczkowych.
- b). Dla oferty zwycięskiej w treści dokumentu o wyniku postępowania zostanie podana pełna nazwa wybranego Oferenta wraz z jego pełnym adres siedziby. W związku z powyższym niezbędne jest podpisanie oświadczenia (zgody) w przedmiotowym zakresie, które stanowi element Formularza ofertowego.

IV. WARUNKI DOTYCZĄCE ZAMÓWIENIA (KRYTERIA DOSTĘPU):

- IV.1. Zapytanie ofertowe dotyczy potencjalnych oferentów posiadających uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.2. Zapytanie ofertowe dotyczy potencjalnych oferentów prowadzących działalność zgodną z opisem przedmiotu zamówienia – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.3. O udzielnie zamówienia mogą się ubiegać oferenci, którzy posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia – *warunek potwierdzany oświadczeniem*
- IV.4. O udzielnie zamówienia mogą się ubiegać oferenci, którzy znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.5. Zapytanie ofertowe dotyczy potencjalnych oferentów, którzy nie są w stanie likwidacji ani też nie ogłosili upadłości – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.6. Zapytanie ofertowe dotyczy potencjalnych oferentów, którzy nie zalegają z uiszczeniem podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.7. Zapytanie ofertowe dotyczy potencjalnych oferentów, którzy 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; oraz wspólnicy spółki jawnej, partner lub członek zarządu spółki partnerskiej; komplementariusz spółki komandytowej oraz spółki komandytowo-akcyjnej; członek organu zarządzającego osoby prawnej 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 – *warunek potwierdzany oświadczeniem*.
- IV.8. O udzielnie zamówienia mogą się ubiegać oferenci, którzy należycie przeprowadzili minimum 3 audyty zewnętrzne projektów dofinansowanych ze środków publicznych.
- IV.9. Osoba podpisująca Raport powinna posiadać uprawnienia biegłego rewidenta lub inne kwalifikacje audytora wymagane przez organizację będącą członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych - International Federation of Accountants.
- IV.10. Osoba podpisująca Raport powinna posiadać minimum doświadczenie w przeprowadzaniu audytów zewnętrznych rozumiane jako uczestnictwo w minimum 3 audytach zewnętrznych projektów dofinansowanych ze środków publicznych.
- IV.11. Z ubiegania się o udzielenie zamówienia wykluczeni zostaną oferenci, którzy:



- a). Nie wykonali z należytą starannością chociażby jednego z zamówień złożonych uprzednio przez Zamawiającego lub innych zamawiających oraz w odniesieniu, do których wszczęto postępowanie upadłościowe.
- b). Są z Zamawiającym powiązani osobowo lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym a Wykonawcą polegające na:
 - uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
 - posiadaniu udziałów lub co najmniej 10 % akcji,
 - pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
 - pozostawaniu w takim stosunku prawnym lub faktycznym, który może budzić uzasadnione wątpliwości, co do bezstronności w wyborze Wykonawcy, w szczególności pozostawanie w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

V. KRYTERIA OCENY (PUNKTOWE):

V.1. Cena – waga: 100 pkt.

Prosimy o podanie cen w wartościach netto (nie zawierających podatku VAT) oraz w wartościach brutto.

Punktacja obliczona zostanie jako proporcja ceny najniższej ze złożonych ofert do ceny z oferty ocenianej w postępowaniu pomnożona przez wagę danego kryterium.

Najkorzystniejszą ofertą, według określonych kryteriów oceny (zostanie wybrana oferta, która zdobędzie najwyższą liczbę punktów.

VI. TERMIN I SPOSÓB SKŁADANIA OFERT:

- VI.1. **Oferty należy złożyć do dnia 28.07.2020 g. 16:00**
- VI.2. Ofertę należy sporządzić w języku polskim.
- VI.3. Oferta powinna być podpisana przez Oferenta.
- VI.4. Oferty należy składać mailem na adres sonia.gluzniewicz@arcelormittal.com lub pocztą tradycyjną / kurierem / osobiście (adres siedziby Spółki).
- VI.5. Za termin złożenia oferty uznaje się termin wpływu do siedziby Zamawiającego lub wpływu na wskazany w zapytaniu adres mailowy.
- VI.6. Oferty, które wpłyną po upływie terminu oraz te, które nie będą posiadały wymaganych załączników nie będą podlegały ocenie.
- VI.7. Koszty związane z przygotowaniem oferty ponosi Oferent.
- VI.8. Zapytania w zakresie przedmiotu zamówienia należy kierować na w/w adres e-mail do dnia 23.07.2020 g. 16:00
- VI.9. Osobą uprawnioną do kontaktu z Oferentami jest: Paweł Szostak, Pawel.Szostak@arcelormittal.com, Sonia Gluzniewicz-Dobrowolska, sonia.gluzniewicz@arcelormittal.com.
- VI.10. **Oferta powinna zawierać termin jej obowiązywania (minimum 60 dni od dnia jej złożenia).**
- VI.11. Ofertę należy przegotować zgodnie z formularzem stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego zapytania – Formularz ofertowy.
- VI.12. Do Formularza ofertowego należy dołączyć:
 - a). Oświadczenia (2 sztuki) potwierdzające spełnienie warunków z punktu IV Zapytania ofertowego – *według wzoru*;
 - b). Oświadczenie wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych – *według wzoru*.



- c). Kopie dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień biegłego rewidenta lub innych kwalifikacji audytora wymaganych przez organizację będącą członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych (*International Federation of Accountants*) przez osobę podpisującą Raport.

VII. INFORMACJE DODATKOWE:

VII.1. Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmian warunków Umów zawartych w wyniku niniejszego zamówienia.

Zmiany będą mogły dotyczyć m.in.:

- a). terminu obowiązywania Umowy wynikające m.in. z wydłużenia realizacji projektu

Z poważaniem

Zespół ARCELORMITTAL POLAND S.A.


ArcelorMittal Poland S.A.
Al. J. Piłsudskiego 92 41-308 Dąbrowa Górnicza
NIP 634-24-63-083, Regon 277839653
- 35 -

.....
(pieczęć firmowa i podpis os. upoważnionej)

ZAŁĄCZNIKI DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO:

ZAŁĄCZNIK NR 1: FORMULARZ OFERTOWY WRAZ Z ZAŁĄCZNIKAMI