

ZAPYTANIE OFERTOWE nr WEiTI/334/ZP/2021/1036

- I. **Zapraszamy do złożenia oferty na realizację zadania pod nazwą:**  
**Sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych („CFS”) sporządzonych przez Politechnikę Warszawską, Wydział Elektroniki i Technik Informatycznych Instytut Telekomunikacji w związku z realizacją projektu: Grant Agreement number: 787128 — „SYnergy of integrated Sensors and Technologies for urban sEcured environMent ; akronim: SYSTEM” realizowanego ze środków programu „Horyzont 2020”**

Niniejsze postępowanie prowadzone jest w trybie **poza ustawowym** na podstawie **art. 2 ust. 1 pkt. 1** ustawy z dnia 11 września 2019 r.- Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz.U. 2019 poz. 2019 z późniejszymi zmianami)

II. **Dane zamawiającego**

Wydział Elektroniki i Technik Informatycznych  
Politechniki Warszawskiej  
Instytut Telekomunikacji  
ul. Nowowiejska 15/19  
00-665 Warszawa  
NIP: 525 000 58 34

III. **Warunki udziału w postępowaniu**

1. Wykonawca posiadający niezbędną wiedzę i doświadczenie
2. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.
3. Oferta powinna być ważna w okresie co najmniej 30 dni od upływu terminu składania ofert.
4. Cena zaproponowana w ofercie powinna zawierać wszystkie podatki, opłaty i proponowane rabaty oraz wszelkie inne koszty niezbędne dla kompleksowej realizacji zamówienia.
5. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.

IV. **Opis przedmiotu zamówienia**

Przedmiotem zamówienia jest: „Sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych („CFS”) sporządzonych przez Politechnikę Warszawską, Wydział Elektroniki i Technik Informatycznych Instytut Telekomunikacji w związku z realizacją projektu: Grant Agreement number: 787128 — „SYnergy of integrated Sensors and Technologies for urban sEcured environMent ; akronim: SYSTEM” realizowanego ze środków programu „Horyzont 2020”

1. Instytut Telekomunikacji jest Partnerem w w/w Projekcie

2. Realizacja zamówienia powinna nastąpić zgodnie z Zakresem wymagań i obowiązków w odniesieniu do niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń w sprawie kosztów zadeklarowanych na podstawie umowy o udzielenie dotacji finansowanej w ramach programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020”, zawartym w załączniku nr 5 do Umowy grantowej. W ramach CFS Audytor zaświadcza, że koszty zadeklarowane w sprawozdaniu finansowym są prawidłowo zaksięgowane w systemie księgowym Partnera, kwalifikowalne oraz, że wszystkie rachunki zostały zadeklarowane. Jeśli Audytor nie może potwierdzić powyższego (z jakiegokolwiek powodu), musi opisać to szczegółowo w świadectwie.
3. Całkowity wkład Instytutu Telekomunikacji WEITI- Politechniki Warszawskiej przekracza 325 000 euro.
4. Audytor zobowiązany jest rozpocząć przeprowadzanie procedur w terminie uzgodnionym z Instytutem Telekomunikacji Politechniki Warszawskiej, nie później niż 01.03.2022r.
5. Po zakończeniu procedur w stosunku do sprawozdania finansowego za cały okres sprawozdawczy Audytor sporządzi niezależne sprawozdanie z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Telekomunikacji Politechniki Warszawskiej obejmujące ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi (obejmujące wszystkie okresy sprawozdawcze) oraz wyda świadectwo kontroli sprawozdań finansowych CFS.
6. Raport audytu musi być przygotowany w języku polskim i angielskim, natomiast dokumentacja programu jest dostępna częściowo w języku polskim i częściowo w języku angielskim

## V. Zakres wymagań i obowiązków

1. Zamówienie obejmuje sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń (zwanego w dalszej części „sprawozdaniem”) w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Telekomunikacji Politechniki Warszawskiej (zwanego w dalszej części „Partnerem” lub „Instytutem”) w związku z umową szczegółową w ramach programu „Horyzont 2020” (umowa numer 787128, akronim: SYSTEM, okres obowiązywania 42 miesiące od dnia 1 września 2018 r., zwaną w dalszej części „umową szczegółową”) oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (zwanego dalej „CFS”), o którym mowa w art. 20.4 umowy szczegółowej, w oparciu o obowiązkowy format sprawozdania określony przez Komisję Europejską.
2. Umowa szczegółowa została zawarta w ramach programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020” (H2020) między Partnerem a Agencją Wykonawczą ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw (EASME) (zwaną w dalszej części Zapytania ofertowego „Agencją”), na mocy uprawnień przekazanych przez Komisję Europejską (zwaną w dalszej części „Komisją”).
3. Agencję jest wymieniana jedynie jako podmiot podpisujący umowę szczegółową z Partnerem. Agencja nie jest stroną niniejszego zlecenia.
  4. Lider Projektu jest zobowiązany przedłożyć Agencji raport końcowy w terminie 60 dni od końca ostatniego okresu sprawozdawczego, obejmujący m.in. raporty końcowe partnerów projektu (w tym raport końcowy Instytutu Telekomunikacji Politechniki Warszawskiej. Raport końcowy partnera projektu powinien obejmować, oprócz innych dokumentów, CFS za siebie i dla każdej ze swoich powiązanych osób trzecich, których wniosek dotyczy całkowitego wkładu w wysokości 325 000 EUR lub więcej, w ramach zwrotu kosztów rzeczywistych i kosztów jednostkowych obliczonych na podstawie ich zwyczajowej praktyki księgowania kosztów (zob. art. 20.4 umowy szczegółowej).

5. CFS musi obejmować wszystkie okresy sprawozdawcze Partnera, o których mowa powyżej.
6. CFS składa się z dwóch odrębnych dokumentów:
  - zakresu wymagań i obowiązków (the Terms of Reference), który ma zostać podpisany przez Partnera i Audytora,
  - niezależnego sprawozdania Audytora z faktycznych ustaleń („sprawozdania”) wydanego na papierze firmowym Audytora, opatrzonego datą i pieczęcią oraz podpisanego przez Audytora, zawierającego uzgodnione procedury („procedury”), które mają zostać przeprowadzone przez Audytora, oraz standardowe ustalenia faktyczne („ustalenia”), które mają zostać potwierdzone przez Audytora.
7. W przypadku gdy CFS musi zostać włączone do raportu końcowego zgodnie z art. 20.4 umowy szczegółowej, wniosek o płatność salda końcowego wynikającego z umowy szczegółowej nie może zostać złożony bez CFS. Płatność zwrotu kosztów objęta CFS nie uniemożliwia jednak Komisji, Agencji, Europejskiemu Urzędowi ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych i Europejskiemu Trybunałowi Obrachunkowemu przeprowadzania kontroli, przeglądów, audytów i dochodzeń zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej.
8. Audytor jest uprawniony do wykonywania ustawowych badań dokumentów rachunkowych zgodnie z dyrektywą 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmieniającą dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG oraz uchylającą dyrektywę Rady 84/253/EWG lub podobnymi przepisami krajowymi.
9. Audytor:
  - musi być niezależny od Partnera (i powiązanej osoby trzeciej), w szczególności nie może uczestniczyć w przygotowaniu sprawozdania finansowego Partnera;
  - musi zaplanować pracę w taki sposób, aby możliwe było przeprowadzenie procedur oraz dokonanie oceny ustaleń;
  - musi przestrzegać ustanowionych procedur i obowiązkowego formatu sprawozdania;
  - musi wykonać zlecenie zgodnie z Zakresem wymagań i obowiązków;
  - musi udokumentować kwestie, które są istotne do celów sprawozdania;
  - musi sporządzić sprawozdanie na podstawie zebranego materiału dowodowego;
  - musi przedłożyć sprawozdanie Partnerowi.
10. Komisja ustanawia procedury, które mają zostać przeprowadzone przez Audytora. Audytor nie odpowiada za ich adekwatność lub zasadność. Ponieważ niniejsze zlecenie nie stanowi zlecenia w zakresie poświadczania wiarygodności, audytor nie przedstawia opinii pokontrolnej ani poświadczenia wiarygodności.
11. Audytor musi przestrzegać niniejszego zakresu wymagań i obowiązków oraz:
  - Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych („ISRS”) 4400 „Zlecenia dotyczące realizacji uzgodnionych procedur w zakresie informacji finansowych”, wydanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych (IAASB);
  - „Kodeksu etyki zawodowych księgowych” wydanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych (IESBA). Chociaż ISRS 4400 stanowi, że niezależność nie jest wymagana w przypadku zleceń dotyczących przeprowadzania uzgodnionych procedur, wymagane jest, aby Audytor spełniał również wymogi tego kodeksu w zakresie niezależności.
12. Sprawozdanie Audytora musi potwierdzać, że w związku ze sporządzeniem sprawozdania

Między Audytorem a Partnerem nie występuje konflikt interesów i musi określać - jeśli usługa jest fakturowana - całkowitą wysokość wynagrodzenia wypłaconego audytorowi za sporządzenie sprawozdania.

13. Sprawozdanie musi być sporządzone w języku umowy szczegółowej (tj. w języku angielskim, zob. art. 20.7 umowy szczegółowej), z zastrzeżeniem ust. 17 poniżej.
14. Zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej Komisja, Agencja, Europejski Urząd ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych i Europejski Trybunał Obrachunkowy mają prawo do przeprowadzenia audytu prac wykonanych na rzecz działania, w odniesieniu do których deklarowane są koszty do zwrotu z budżetu Unii Europejskiej/Euratomu. Audyt ten obejmuje prace związane z niniejszym zleceniem. Audytor musi zapewnić dostęp do wszystkich dokumentów roboczych (np. dotyczących ponownego obliczenia stawki godzinowej i weryfikacji czasu zadeklarowanego na realizację działania) związanych z tym zadaniem na żądanie Komisji, Agencji, Europejskiego Urzędu ds. Zwalczenia Nadużyć Finansowych lub Europejskiego Trybunału Obrachunkowego.
15. Ostateczny termin złożenia sprawozdania do Agencji( KE), o którym mowa: do dnia **29 kwiecień 2022r**

## **VI. Kryteria oceny oferty**

### **Cena 100%**

Zamawiający udzieli zamówienia wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszym zapytaniu i została oceniona jako najkorzystniejsza ze względu na zaproponowaną cenę. Ocenie podlega całkowita cena brutto.

## **VII. Termin i sposób składania ofert**

1. Ofertę należy złożyć według wzoru formularza ofertowego stanowiącego załącznik nr 1
2. Oferta musi być sporządzona w języku polskim
3. Oferta musi być czytelna
4. Ofertę należy złożyć w terminie do 17.01.2022 roku do godz. 10.00. za pomocą poczty elektronicznej na adres: [i.ignaczak@tele.pw.edu.pl](mailto:i.ignaczak@tele.pw.edu.pl) lub [https://platformazakupowa.pl/pn/pw\\_edu](https://platformazakupowa.pl/pn/pw_edu)
5. Zamawiający odrzuci ofertę:
  - a. Złożoną po terminie
  - b. Złożoną przez wykonawcę niespełniającego warunków udziału w postępowaniu
  - c. Niezgodną z treścią zapytania ofertowego
  - d. Zawierającą błędy nie będące oczywistymi omyłkami pisarskimi lub rachunkowymi
  - e. Jeżeli cena oferty przekracza kwotę, którą zamawiający przeznaczył na realizację zamówienia a Zamawiający postanowi tej kwoty nie zwiększać.
6. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty własne związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, niezależnie od wyniku postępowania.
7. Zamawiający może w uzasadnionych wypadkach, przed upływem terminu składania ofert, zmienić treść Zapytania. Każda wprowadzona przez Zamawiającego zmiana zostanie niezwłocznie przekazana Wykonawcom, stając się automatycznie integralną częścią Zapytania. Wszelkie wprowadzone przez Zamawiającego zmiany są wiążące dla Wykonawcy.
8. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem oferty.

9. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. Wykonawca, który przedkłada lub partycypuje w więcej niż jednej ofercie spowoduje, że wszystkie oferty z udziałem tego Wykonawcy zostaną odrzucone.
10. Wraz z ofertą Wykonawca winien przedstawić kopię dokumentu potwierdzającego uprawnienie do reprezentacji dla osoby podpisującej ofertę, jeśli uprawnienie to nie wynika z ogólnodostępnego rejestru (np. KRS).
11. Do oferty należy dołączyć następujące dokumenty:
  - 1) ofertę zawierającą cenę, przygotowaną przez podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do Zapytania;
  - 2) oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu;
  - 3) dokumenty potwierdzające posiadane uprawnienia w formie skanu.

## VIII. Informacje dotyczące wyboru oferty

1. Oferta najkorzystniejsza zostanie wybrana spośród ofert niepodlegających odrzuceniu, na podstawie kryteriów wskazanych w punkcie VI.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do nieudzielenia zamówienia bądź unieważnienia zapytania bez wskazywania przyczyn.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo do nieudzielenia zamówienia, w przypadku gdy cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
4. O wyniku rozstrzygniętego zapytania ofertowego Zamawiający niezwłocznie zawiadomi drogą elektroniczną wszystkie podmioty, które przesłały oferty w ustalonym terminie.
5. Zamawiający jest uprawniony do wyboru kolejnej najkorzystniejszej oferty w przypadku, gdyby Oferent, którego oferta została uznana za najkorzystniejszą, odmówił / uchylał się od podpisania umowy lub gdyby podpisanie umowy z takim Oferentem stało się niemożliwe z innych przyczyn.
6. Z wybranym Wykonawcą zostanie zawarta umowa na realizację zamówienia lub podpisane zamówienie na świadczenie przedmiotowej usługi
7. Zamawiający nie ma możliwości wypłacania zaliczek
8. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia prowadzonego zapytania, a także zastrzega sobie możliwość niedokonania wyboru w przypadku, gdy:
  - a. Nie zostanie złożona żadna oferta
  - b. Zostanie złożona tylko jedna ważna oferta niepodlegająca odrzuceniu
  - c. Procedura wyboru oferty obarczona jest wadą niemożliwą do usunięcia uniemożliwiającą udzielenie zamówienia i zawarcie umowy

## IX. Warunki finansowania zamówienia

1. Zapłata za wykonanie przedmiotu zamówienia odbywać się będzie częściami, w miarę jego wykonywania przez Wykonawcę, zgodnie z następującymi zasadami:
  - 1) **50% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur i sporządzeniu sprawozdania z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z pierwszym sprawozdaniem finansowym;
  - 2) **50% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur, sporządzeniu niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń obejmującego wszystkie okresy sprawozdawcze Partnera oraz wydaniu świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS.
2. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktur wystawionych dla Instytutu Telekomunikacji WEITI- Politechniki Warszawskiej po odebraniu przez Zamawiającego danej części zamówienia bez

zastrzeżeń, potwierdzonym podpisaniem odpowiedniego protokołu odbioru oraz przekazaniu Zamawiającemu odpowiedniego sprawozdania, a w przypadku ostatniej płatności również świadectwa kontroli CFS. Wykonawca określi na fakturze nazwę usługi zgodnie z Zapytaniem ofertowym.

3. Należność za wykonanie przedmiotu zamówienia regulowana będzie przelewem z rachunku Zamawiającego na rachunek Wykonawcy, w terminie do 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury, po wcześniejszym przekazaniu Zamawiającemu odpowiedniego sprawozdania (a w przypadku ostatniej płatności również świadectwa kontroli CFS) oraz podpisaniu odpowiedniego protokołu odbioru przez Zamawiającego bez zastrzeżeń.
4. Wykonawca zapewnia, że Komisja Europejska, Agencja Wykonawcza ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw, Europejski Trybunał Obrachunkowy (ECA) oraz Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych (OLAF) mają prawo przeprowadzenia kontroli, przeglądu, audytu oraz badania, związanych z finansowaniem niniejszego zamówienia (zob. art. 22 umowy szczegółowej).
5. Wykonawca zapewnia, że Komisja Europejska i Agencja Wykonawcza ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw mają prawo oceny efektów projektu System w zakresie dotyczącym niniejszej umowy (zob. art. 23 umowy szczegółowej).

## **X. Klauzula informacyjna Zamawiającego dotycząca spełnienia obowiązku informacyjnego RODO**

Klauzula informacyjna Zamawiającego dotycząca ochrony danych osobowych, składana względem osób fizycznych, których dane osobowe Zamawiający pozyska od Wykonawcy, a w szczególności:

-Wykonawcy będącego osobą fizyczną,

-Wykonawcy będącego osobą fizyczną, prowadzącą jednoosobową działalność gospodarczą,

-pełnomocnika Wykonawcy będącego osobą fizyczną,

-członka organu zarządzającego Wykonawcy, będącego osobą fizyczną, złożona zgodnie z art. 13

Rozporządzenia Parlamentu europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych - Dz. Urz. UE L 119 z 4.5.2016), dalej „RODO”:

1. Administratorem danych osobowych jest Politechnika Warszawska z siedzibą przy Pl. Politechniki 1, 00-661 Warszawa;

2. Administrator wyznaczył Inspektora Ochrony Danych nadzorującego prawidłowość przetwarzania danych osobowych, z którym można skontaktować pod adresem mailowym: [iod@pw.edu.pl](mailto:iod@pw.edu.pl);

3. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

4. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 Pzp, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;

5. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art. 22 RODO;

6. Nie przysługuje Pani/Panu:

– w związku z art. 17 ust. 3 lit. b,d,e RODO prawo do usunięcia danych osobowych,

– prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO,

– na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO;

7. Posiada Pani/Pan na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących, z zastrzeżeniem, że Zamawiający ma prawo do żądania od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji - mających na celu sprecyzowanie żądania z tytułu przysługujących mu praw określonych w art. 15 ust. 1-3 RODO;

8. Skorzystanie przez osobę, której dane osobowe dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia, o którym mowa w art. 16 RODO, nie może skutkować zmianą Umowy;
9. Skorzystanie przez osobę, której dane dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia, o którym mowa w art. 16 RODO, nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników;
10. Wystąpienie przez Panią/Pana z żądaniem, o którym mowa w art. 18 ust. 1 RODO, nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia Umowy;
11. Od dnia zakończenia konkursu, w przypadku, gdy wniesienie żądania, o którym mowa w art. 18 ust. 1 RODO, spowoduje ograniczenie przetwarzania danych osobowych zawartych w protokole i załącznikach do protokołu, Zamawiający nie udostępnia tych danych zawartych w protokole i w załącznikach do protokołu, chyba że zachodzą przesłanki, o których mowa w art. 18 ust. 2 rozporządzenia RODO;
12. Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Pzp;
13. Posiada Pani/Pan prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO.

**prof. dr hab. Jerzy Siuzdak**  
**Dyrektor Instytutu Telekomunikacji**  
**PW WEiTI**

(podpisy osób reprezentujących Zamawiającego)

Załączniki:

1. Formularz ofertowy
2. Annex no 5 to Grant Agreement no 727890 - Model for the Certificate on the Financial Statements.