

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

Informujemy, iż Polska Akademia Nauk wszczęła postępowanie na: przeprowadzenie audytu w:

1. Instytucie Biochemii i Biofizyki PAN,
2. Instytucie Chemii Fizycznej PAN,
3. Instytucie Fizyki Jądrowej im. Henryka Niewodniczańskiego PAN,

w zakresie:

1. Przestrzegania przepisów ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2099 ze zm.), zwanej dalej „ustawą kominową”;
2. Ocena prawidłowości działalności Instytutów w wyżej wymienionym zakresie oraz uzyskanie rekomendacji co do ewentualnych działań naprawczych.

Opis przedmiotu zamówienia (zakres audytu):

Audyt jednostek obejmuje sprawdzenie okresu od 1.01.2014 r. do 31.12.2016 r. Audyt winien zostać przeprowadzony w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o wybranych obszarach działalności ujętych w sprawozdaniu. Celem audytu jest ocena prawidłowości działalności Instytutów w wyżej wymienionym zakresie oraz uzyskanie rekomendacji co do ewentualnych działań naprawczych.

Audyt winien obejmować:

- 1) Sprawdzenie zgodności wypłaty wynagrodzenia za pracę (przy uwzględnieniu wszystkich jego składników, podstaw prawnych wypłat, dat wypłat, wysokości wypłat) z przepisami „ustawy kominowej” na rzecz:
 - i. dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - ii. zastępcy/ów dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - iii. głównego księgowego instytutu naukowego PAN;
- 2) Sprawdzenie zgodności wypłaty świadczeń wypłacanych na innej podstawie prawnej niż stosunek pracy (przy uwzględnieniu podstawy prawnej wypłat, wysokości wypłat, dat wypłat) z przepisami „ustawy kominowej” na rzecz:
 - i. dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - ii. zastępcy/ów dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - iii. głównego księgowego instytutu naukowego PAN;
- 3) Wskazanie ewentualnych naruszeń przepisów „ustawy kominowej”, w tym wysokości przekroczeń wynikających z limitów wskazanych w ustawie kominowej w wypłacie wynagrodzenia za pracę oraz świadczeń wynikających z innej podstawy prawnej niż stosunek pracy, z uwzględnieniem wskazania naruszonych przepisów, sposobu naruszenia i dat naruszenia, a także wysokości środków finansowych będących przedmiotem naruszenia:
 - i. dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - ii. zastępcy/ów dyrektora instytutu naukowego PAN,
 - iii. głównego księgowego instytutu naukowego PAN;
- 4) Wskazanie źródła pozyskania przez instytut naukowy PAN środków finansowych, z których dokonywane były płatności, o których mowa w punktach 1)-3).
- 5) Zebranie podpisanych za zgodność z oryginałem kserokopii dokumentów księgowych, na podstawie których dokonywano poszczególnych wypłat, o których

mowa w punktach 1)-3) oraz innych dokumentów określających podstawę prawną lub wysokość tych wypłat.

W przypadku, gdy Oferent przeprowadzi audyt w oparciu o próbę to powinna ona zostać wybrana w taki sposób, aby zapewnić min. 90% ufności.

Miejsce realizacji zamówienia:

- siedziba Instytutu Biochemii i Biofizyki PAN, adres: ul. Pawińskiego 5a, 02-106 Warszawa,
- siedziba Instytutu Chemii Fizycznej PAN, adres: ul. Kasprzaka 44/52, 01-224 Warszawa,
- siedziba Instytutu Fizyki Jądrowej im. Henryka Niewodniczańskiego PAN adres: ul. Radzikowskiego 152, 31-342 Kraków.

Wymagany termin realizacji zamówienia: 1 miesiąc od daty podpisania umowy.

Warunki udziału w postępowaniu:

1. Oferent biorący udział w postępowaniu musi spełniać następujące warunki:
 - 1) Legitymować się doświadczeniem w prowadzeniu audytów działalności statutowej w jednostkach sektora finansów publicznych (poza jednostkami samorządu terytorialnego) tj. zobowiązany jest wykazać, iż w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, w tym okresie, zrealizował należycie co najmniej 3 zamówienia polegające na przeprowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych (poza jednostkami samorządu terytorialnego);
 - 2) Dysponować osobami zapewniającymi realizację zamówienia we wskazanym terminie tj. posiadać zespół min. 4 audytorów, z minimum 3-letnim doświadczeniem w przeprowadzaniu audytów w sektorze publicznym, w tym legitymujących się doświadczeniem w prowadzeniu audytów działalności statutowej w jednostkach naukowych, o których mowa w art. 2 pkt. 9 Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz.U. 2016 r. poz. 2045).
2. W skład zespołu audytorów muszą wchodzić osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), tj. osoby które:
 - 1) mają obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
 - 2) mają pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystają z pełni praw publicznych;
 - 3) nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
 - 4) posiadają wyższe wykształcenie;
 - 5) posiadają przynajmniej jedną z następujących kwalifikacji:
 - a) jeden z certyfikatów Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment

- (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
- b) złożyły w latach 2003 — 2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
 - c) uprawnienia biegłego rewidenta, lub
 - d) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymują się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych.

Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa w ust. 2 pkt 5) lit. d), uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:

- 1) przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
- 2) realizacją przez inspektorów kontroli skarbowej czynności z zakresu certyfikacji i wydawania deklaracji zamknięcia pomocy finansowej ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, o których mowa w ustawie z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2016 r. poz. 720);
- 3) nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2015 r. poz. 1096 ze zm.).

Oferta w formie pisemnej winna:

- 1) zawierać cenę netto i brutto za realizację zamówienia;
- 2) zawierać oświadczenie Oferenta, iż zobowiązuje się zrealizować zamówienie w terminie 1 miesiąca od daty podpisania umowy;
- 3) zawierać oświadczenie Oferenta, iż pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni od daty składania ofert;
- 4) być podpisana przez osobę lub osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w imieniu podmiotu składającego ofertę.

Do oferty należy załączyć następujące dokumenty potwierdzające, iż Oferent spełnienia opisane wyżej warunki udziału w postępowaniu:

- 1) Wykaz zrealizowanych przez Oferenta zamówień, ze wskazaniem nazwy podmiotu, dla którego przeprowadzony został audyt, okres w jakim był przeprowadzony, zakres zrealizowanego zamówienia (podpisany przez osobę upoważnioną do składania oświadczeń woli w imieniu Oferenta);
- 2) Dokumenty potwierdzające, iż Oferent posiadana doświadczenie w audytach finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych (poza jednostkami samorządu terytorialnego) tj. w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, w tym okresie, zrealizował należycie co najmniej 3 zamówienia polegające na przeprowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych (poza jednostkami samorządu terytorialnego) — za dokumenty takie uznaje się listy referencyjne lub inne dokumenty potwierdzające, że zamówienia zrealizowane zostały przez

Oferenta z należytą starannością. Dokumenty winny być złożone w formie kserokopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez Oferenta;

- 3) Dokumenty potwierdzające, że Oferent dysponuje osobami zapewniającymi realizację zamówienia we wskazanym terminie, tj. posiada zespół min. 4 audytorów, z minimum 3-letnim doświadczeniem w przeprowadzaniu audytów w sektorze publicznym, w tym legitymujących się doświadczeniem w prowadzeniu audytów działalności statutowej w jednostkach naukowych, o których mowa w art. 2 pkt. 9 Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz.U. 2016 r. poz. 2045) za dokumenty takie uznaje się wykaz audytorów, którzy realizować będą przedmiotowe zamówienie (podpisany przez osobę upoważnioną do składania oświadczeń woli w imieniu Oferenta), wraz z załączonymi życiorysami.

Dokumenty opisane powyżej będą również brane pod uwagę przy ocenie oferty w kryterium doświadczenie Oferenta.

Miejsce i termin składania ofert:

Ofertę należy złożyć w zaklejonym, nienaruszonym opakowaniu w **Polskiej Akademii Nauk, pl. Defilad 1, 00-901 Warszawa, PKiN, Zespół Zamówień Publicznych (piętro 25, pok. nr 2516) w terminie do 17 lutego 2017 r. godz. 10.00.**

Opakowanie (koperta) z ofertą powinno być oznakowane w poniższy sposób:

„Oferta na przeprowadzenie audytu w Instytutach: Biochemii i Biofizyki PAN, Chemii Fizycznej PAN, Fizyki Jądrowej im. Henryka Niewodniczańskiego PAN” nie otwierać przed 17 lutego 2017 r. przed godz. 10.15.”

Oferty nadesłane po terminie lub w innej formie niż pisemna nie będą rozpatrywane.

Osoby upoważnione do komunikowania się Zamawiającego z Oferentami:

Wszelkie zapytania związane z niniejszym postępowaniem należy kierować w formie elektronicznej. Osobami upoważnionymi do udzielania wyjaśnień są:

- a) w zakresie dotyczącym opisu przedmiotu zamówienia: Bożena Targosz-Krysiak, Dział ds. Instytutów Naukowych w Gabinetce Prezesa PAN, e-mail: bozena.krysiak@pan.pl
- b) w zakresie dotyczącym procedury udzielanego zamówienia: Anna Kulejewska, Zespół Zamówień Publicznych PAN, e-mail: anna.kulejewska@pan.pl.

Kryteria wyboru ofert:

- 60% cena brutto za realizację zamówienia,
- 40% doświadczenie Oferenta i posiadane uprawnienia/certyfikaty.

W kryterium doświadczenie Zamawiający brał będzie pod uwagę zarówno rodzaj oraz ilość zamówień zrealizowanych przez Oferenta, jak i doświadczenie osób, które zostaną wskazane w wykazie audytorów.

Niniejsze postępowanie nie jest prowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 ze zm.).

Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyn.

KANCLERZ
Polskiej Akademii Nauk 4

Tadeusz Łatala