

ZAPYTANIE OFERTOWE NR NCBR/2022/2

I. ZAMAWIAJĄCY

INCUVO S.A.
ul. Ligocka 103, 40-568 Katowice
NIP: 6342805589
KRS: 0000642202
Tel.: 602042075
e-mail: info@incuvo.com

II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa w zakresie przeprowadzenia audytu projektu zatytułowanego „Człowiek w rzeczywistości wirtualnej – opracowanie technologii wspierającej przekształcenia i dostosowania nowych i istniejących gier do możliwości wirtualnej rzeczywistości” realizowanego przez Incuvo S.A. („Zamawiający”) w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia:

Kod CPV: 79212000-3 Usługi audytu

W związku z realizacją przez Zamawiającego projektu badawczo-rozwojowego zatytułowanego „Człowiek w rzeczywistości wirtualnej – opracowanie technologii wspierającej przekształcenia i dostosowania nowych i istniejących gier do możliwości wirtualnej rzeczywistości” („Projekt”), prosimy o wycenę wykonania usługi:

Audyt Projektu

1. Audyt zakończy się przygotowaniem przez wykonującego zlecenie („Wykonawca”) sprawozdania oraz opinii z audytu, które zostaną udostępnione Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju („NCBiR”) w terminie do 21 dni od dnia ich otrzymania przez Zamawiającego i na każde żądanie NCBiR oraz będą przechowywane przez Zamawiającego przez okres wynikający z umowy o dofinansowanie Projektu zawartej pomiędzy Zamawiającym i NCBiR („Umowa”). Opinia dotyczyć będzie następujących zagadnień:
 - wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym Projektem;
 - realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym Projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku o dofinansowanie, decyzji lub Umowie;
 - poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego Projektu ewidencji księgowej.
2. Audyt ma na celu ustalenie zgodności realizacji Projektu z jego założeniami określonymi w Umowie, a w szczególności obejmuje sprawdzenie:
 - osiągnięcia celu Projektu oraz zgodności realizacji Projektu z Umową;
 - poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego Projektu, ich zasadności, sposobu dokumentowania i wyodrębniania w ewidencji księgowej;
 - prawidłowości dokonywania i dokumentowania wydatków związanych z Projektem;
 - wiarygodności terminowości sprawozdań z realizacji Projektu;
 - terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację Projektu;
 - sposobu monitorowania realizacji celów Projektu;
 - sposobu przechowywania zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej Projektu;

- przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji Projektu;
 - realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
3. Sprawozdanie, którego częścią jest wspomniana powyżej opinia, sporządzone przez Wykonawcę i przekazane Zamawiającemu w ciągu 7 dni od zakończenia audytu, będzie zawierać:
- datę sporządzenia;
 - nazwę i adres Zamawiającego;
 - nazwę i numer Projektu;
 - oświadczenie audytora o niezależności od Zamawiającego;
 - imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
 - cele audytu;
 - podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
 - termin, w którym przeprowadzono audyt;
 - zwięzły opis działań Zamawiającego w obszarze objętym audytem;
 - ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności Zamawiającego objętej audytem;
 - informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
 - zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
 - określenie nieprawidłowości w działalności Zamawiającego oraz analizę ich przyczyn i skutków;
 - zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności Zamawiającego.

III. KRYTERIA OCENY OFERTY

1. Oferty będą oceniane według kryterium:

CENA waga 100% (100% = 100 PKT)

2. Kryterium CENA zostanie obliczone według wzoru:

$$\frac{\text{(Cena netto najniższej oferty / Cena netto badanej oferty)} \times 100}{\text{liczba punktów za kryterium CENA}}$$

Maksymalna liczba punktów, jakie można otrzymać w kryterium CENA to 100.

IV. MIEJSCE, SPOSÓB I TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Oferta powinna być złożona na wzorze stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego i podpisana przez osobę upoważnioną do działania w imieniu składającego ofertę („Offerent”).
2. Oferta powinna być dostarczona na jeden z poniższych sposobów:
 - osobiście do siedziby firmy;
 - za pośrednictwem poczty/kuriera; lub
 - za pośrednictwem poczty elektronicznej,
 nie później niż do godz. 12:00 w dniu 25.11.2022 r.
3. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
4. Na kompletną ofertę składa się:
 - a) Formularz ofertowy – sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego; oraz
 - b) Oświadczenie o braku powiązań – sporządzone zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszego zapytania ofertowego.
5. Zamawiający oczekuje, że Oferent będzie związany złożoną przez siebie ofertą do dnia 31.12.2022 r.
6. Informacja o wyniku postępowania objętego niniejszym zapytaniem ofertowym zostanie opublikowana na stronie internetowej Zamawiającego.

V. CZAS REALIZACJI ZAMÓWIENIA

Realizacja zamówienia polegająca na przeprowadzeniu audytu Projektu ma rozpocząć się po zrealizowaniu przez Zamawiającego 50% całości zaplanowanych wydatków w Projekcie. Zamawiający przewiduje realizację przedmiotu zamówienia w terminie od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r. Zamawiający zastrzega, iż termin realizacji audytu może ulec zmianie, gdyż uwarunkowany jest zrealizowaniem przez Zamawiającego 50% całości zaplanowanych wydatków w Projekcie.

VI. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Oferenci, którzy dysponują stosownym personelem adekwatnym i niezbędnym do właściwej realizacji przedmiotu zamówienia.

Audyt może przeprowadzić wyłącznie audytor, który:

- spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych; lub
- jest osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, zatrudniającą przy przeprowadzeniu audytu osoby, które spełniają warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

2. Audytorem nie może być:

- podmiot zależny od Zamawiającego;
- podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego Zamawiającego w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

VII. WYKLUCZENIA

W celu uniknięcia konfliktu interesów, o udzielenie zamówienia objętego niniejszym zapytaniem ofertowym **nie mogą** ubiegać się Oferenci, którzy na dzień złożenia swojej oferty są podmiotami powiązanymi z Zamawiającym kapitałowo bądź osobowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przeprowadzeniem wyboru Wykonawcy a Oferentem, polegające w szczególności na:

- uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub osobowej;
- posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji;
- pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika; lub
- pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

VIII. WARUNKI ISTOTNYCH ZMIAN UMOWY

Zamawiający nie przewiduje istotnych zmian umowy zawartej z Wykonawcą w wyniku postępowania objętego niniejszym zapytaniem ofertowym.