**Zapytanie ofertowe**

**dotyczące przeprowadzenia audytu finansowego uzupełnionego o elementy audytu operacyjnego w spółdzielniach socjalnych wskazanych przez Zamawiającego oraz sporządzenie opinii i raportu wraz z rekomendacjami**

w ramach projektu
 „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej DOBRA ROBOTA na subregion metropolitalny” (OWES) realizowanego przez Stowarzyszenie „Obszar Metropolitalny GDAŃSK-GDYNIA-SOPOT”, w partnerstwie z: Fundacją Pokolenia, Caritas Archidiecezji Gdańskiej, Pomorską Specjalną Strefą Ekonomiczną sp. z o.o., Organizacją Pracodawców PRACODAWCY POMORZA, Stowarzyszeniem Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta Koło Gdańskie

współfinansowanego

w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 (RPO WP 2014-2020) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Osi Priorytetowej VI Działania 6.3 Poddziałania 6.3.1.

**ZAMAWIAJĄCY**

1. **Nazwa i adres zamawiającego :**

Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta – Koło Gdańskie

ul. Przegalińska 135

80-690 Gdańsk

tel./fax (58) 343 28 37

<http://www.bezdomnosc.org.pl/>

Osoby do kontaktów:

Anna Adamczyk

adamczyk@dobrarobota.org

tel. (58) 343 28 37

Paulina Sieradzan

sieradzan@dobrarobota.org

tel. (58) 343 28 37

**PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA**

1. **Rodzaj i przedmiot zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu finansowego uzupełnionego o elementy audytu operacyjnego w spółdzielniach socjalnych wskazanych przez Zamawiającego oraz sporządzenie opinii i raportu wraz z rekomendacjami. Podmioty objęte audytem prowadzą działalność i mają siedzibę na terenie Obszaru Metropolitalnego Gdańsk-Gdynia-Sopot tj. Gdańska, Gdyni, Sopotu, powiatów: gdańskiego, tczewskiego, nowodworskiego, kartuskiego, wejherowskiego, puckiego.

Celem przeprowadzenia audytu jest wzmocnienie spółdzielni socjalnych w zakresie sprawnego funkcjonowania, a w efekcie możliwości poddania się procesowi lustracji na podstawie ustawy z dn. 16 września 1982 r. Prawo Spółdzielcze (Dz.U. Nr 30, poz. 210 z późn. zm.), którą w oparciu o art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2006 r. o spółdzielniach socjalnych ( Dz.U. Nr 94, poz. 651) stosuje się do spółdzielni socjalnych.

Zakres audytu obejmuje w szczególności sprawdzenie czy spółdzielnia socjalna:

* Działa legalnie tj. czy przestrzega przepisów prawa, postanowień statutu, uchwał, regulaminów, organów statutowych i umów,
* Nie naraża interesów osób trzecich, w tym Skarbu Państwa,
* Jest zarządzana zgodnie ze statutem,
* Rzetelnie i prawidłowo sporządza roczne sprawozdania finansowe,
* Dba o interesy członków spółdzielni,
* Celowo i gospodarnie zarządza majątkiem.
1. **Opis realizacji przedmiotu zamówienia:**

**Szczegółowy zakres usługi:**

1. Badanie sprawozdania finansowego za ostatni zamknięty rok obrotowy obejmujące m.in.:
2. Sprawdzenie, czy sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz czy jest zgodne z postanowieniami statutu jednostki i polityki rachunkowości,
3. Sprawdzenie, czy sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z ustawą o rachunkowości,
4. Sprawdzenie, czy sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne do oceny sytuacji jednostki,
5. Sprawdzenie prawidłowości rozliczeń podatkowych,
6. Sprawdzenie poprawności dokonywanych odpisów amortyzacyjnych,
7. Sprawdzenie prawidłowości rozliczeń dotacji i pomocy publicznej,
8. Sprawdzenie prawidłowości prowadzonej ewidencji tj.: poprawności sporządzenia polityki rachunkowości, poprawności opisów dokumentów finansowych oraz sposobu ich ujęcia w księgach,
9. Sprawdzenia poprawności zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przekazania go do właściwych organów,
10. Wydanie opinii i uzupełniającego raportu z badania sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Badanie zostanie przeprowadzone na tak dobranych próbach dokumentów, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczająca i pełną podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu.

Biegły rewident sporządza na piśmie w języku polskim opinię i uzupełniający ją raport. Opinia stwierdza, czy zbadane sprawozdanie finansowe jest zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy badanej jednostki. Opinia i raport powinny w sposób bezstronny, kompletny, rzetelny i jasny przedstawiać wyniki badania sprawozdania finansowego zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta.

1. Analiza kluczowych procesów i zasobów w organizacji pod kątem ujawnienia ewentualnych wad organizacyjnych lub prawnych, obejmująca m.in.:
2. Weryfikację systemu zarządzania i kontroli wewnętrznej,
3. Weryfikację efektywności działalności operacyjnej,
4. Analizę sytuacji majątkowej i finansowej, w tym analizę opłacalności prowadzonej działalności,
5. Weryfikację zapisów statutu pod kątem zgodności z prowadzoną działalnością, prawidłowości podejmowanych uchwał i funkcjonowania dokumentacji wewnętrznej np. regulaminy, księgi procedur,
6. Weryfikację dokumentów dotyczących zatrudnienia i wynagrodzenia (m.in. akta osobowe, ewidencja obecności i urlopów, listy płac) oraz podejmowanych działań w zakresie reintegracji społecznej i zawodowej pracowników i członków, realizacja zasady niedyskryminacji,
7. Wydanie raportu (jako oddzielnego dokumentu lub ujęcie w raporcie z badania sprawozdania finansowego) z przeprowadzonej analizy wraz z rekomendacjami.

Raport z analizy będzie sporządzony w języku polskim i będzie zawierał wskazanie ewentualnych nieprawidłowości w funkcjonowaniu badanego podmiotu, szczególnie w zakresie formalno-prawnym wraz z rekomendacjami dotyczącymi obszarów do poprawy oraz propozycją konkretnych rozwiązań.

**Warunki realizacji zamówienia:**

1. Przeprowadzenie łącznie 10 usług audytu do 31.12.2020 roku z możliwością wydłużenia okresu realizacji w przypadku zmiany daty realizacji projektu.
2. Gotowość do udziału w spotkaniach z Zamawiającym oraz badanymi jednostkami.
3. Mobilność w zakresie dojazdu do badanych podmiotów – badanie musi trwać minimum 2 pełne dni robocze w siedzibie podmiotu.
4. Ścisły kontakt ze wskazanym przedstawicielem Zamawiającego.
5. Zachowanie tajemnicy wszystkich informacji uzyskanych w trakcie badania.
6. Wykonawca nie może jednocześnie świadczyć odpłatnie usług dla wskazanych do badania podmiotów w zakresie i terminie objętym umową.
7. Podmioty do badania będą wskazywane w sposób ciągły.
8. Termin realizacji badania w danym podmiocie Zamawiający będzie ustalał każdorazowo, mając na uwadze możliwości formalno-organizacyjne wskazanego podmiotu. Wykonawca będzie miał gotowość do podjęcia badania w ciągu 14 dni kalendarzowych od zgłoszenia Zamawiającego.
9. Wykonawca, w ciągu 7 dni kalendarzowych od daty zakończenia badania, sporządza opinię z badania sprawozdania finansowego wraz z uzupełniającym raportem (dot. cz. I) oraz raport z analizy (dot. cz. II).
10. Do sporządzonej przez Wykonawcę opinii oraz raportu/raportów zarówno Zamawiający, jak i badany podmiot ma prawo w ciągu 7 dni kalendarzowych wnieść uwagi i/lub wnioskować o wyjaśnienia wskazanych zapisów. W takiej sytuacji Wykonawca będzie zobligowany do odniesienia się uwag i/lub pytań w ciągu 7 dni kalendarzowych od otrzymania uwag od ostatniej ze stron.
11. Ostateczną wersję dokumentów Wykonawca przekaże Zamawiającemu w dwóch oryginalnych egzemplarzach w ciągu 7 dni kalendarzowych od akceptacji przez Zamawiającego ostatecznej wersji przedmiotowych dokumentów. Przyjęcie dokumentów nastąpi za pisemnym potwierdzeniem, które będzie podstawą do rozliczenia wykonanego zamówienia.
12. **Wspólny Słownik Zamówień (CPV):**

79212000-3 Usługi audytu

1. **Oferty częściowe:**

Nie dopuszcza się składania ofert częściowych.

1. **Przewidywany termin wykonania zamówienia:**

Od dnia podpisania umowy do31.12.2020 z możliwością wydłużenia okresu realizacji.

1. **Miejsce i sposób realizacji zamówienia:**

Teren Obszaru Metropolitalnego Gdańsk-Gdynia-Sopot tj. Gdańsk, Gdynia, Sopot, powiaty: gdański, tczewski, nowodworski, kartuski, wejherowski, pucki.

1. **Warunki udziału w postępowaniu:**

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy:

1. Nie podlegają wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.
2. Spełniają warunki udziału w postępowaniu określone w art. 46 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
3. Dysponują zespołem audytorskim składającym się z dwóch osób, w tym przynajmniej z jednej osoby posiadającej uprawnienia biegłego rewidenta, wpisanego na listę prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (która będzie osobiście przeprowadzać badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzi i podpisze opinię i raport z badania). Członkami zespołu nie mogą być osoby:
* Zaangażowane (niezależnie od formy zatrudnienia/współpracy) w realizację zadań w projekcie OWES Dobra Robota u wnioskodawcy i któregokolwiek z partnerów – dotyczy okresu od XI 2015 r. do dnia złożenia oferty.
* Zatrudnione/współpracujące/zarządzające (niezależnie od formy zatrudnienia/współpracy) u wnioskodawcy projektu OWES Dobra Robota i partnerów oraz w podmiotach im podległych i/lub powiązanych osobowo bądź kapitałowo.
* Będące uczestnikami projektu OWES Dobra Robota.
* Będące pracownikami instytucji uczestniczących w realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.
1. Posiadają polisę lub inny dokument ubezpieczenia potwierdzający ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie określonym Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 03.12.2009 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych. Jeżeli z przedstawionego dokumentu nie będzie wynikało, że ubezpieczenie jest opłacone, Wykonawca powinien do oferty dołączyć dokument potwierdzający opłacenie składki np. kopie przelewu. W przypadku wygaśnięcia dotychczasowej polisy złożonej na dzień składania ofert, Wykonawca dostarczy Zamawiającemu kopię nowej polisy wraz z dowodem opłaty w terminie 7 dni od dnia wygaśnięcia poprzedniej polisy.
2. Posiadają doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych – wymagane jest wykonanie co najmniej 10 badań sprawozdań finansowych w ciągu ostatnich 5 lat przed 2018 rokiem tj. od 2013 roku włącznie.
3. Posiadają doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych organizacji pozarządowych lub podmiotów, o którym mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie lub spółdzielni socjalnych działających na podstawie ustawy Prawo spółdzielcze – wymagane jest wykonanie co najmniej 3 badań w ciągu ostatnich 5 lat przed 2018 rokiem tj. od 2013 roku włącznie.
4. Nie są powiązani z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo. 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 przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:
	1. uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
	2. posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji,
	3. pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
	4. pozostawaniu 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.

**PROCEDURA**

1. **Tryb udzielenia zamówienia:**

Towarzystwo pomocy im. św. Brata Alberta – Koło Gdańskie jest podmiotem, który **nie jest zobowiązany** do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2016, poz. 1020 z późn. zm.). W związku z tym, że niniejsze zamówienia jest finansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020*,* niniejsze postępowanie toczy się w oparciu o zasadę konkurencyjności określoną w aktualnie obowiązujących *Wytycznych dotyczących udzielania zamówień publicznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.*

1. **Kryteria oceny ofert:**.

Ocena ofert nastąpi na podstawie trzech kryteriów:

1. Koszt usługi – Cena za przeprowadzenie 1 usługi audytu w spółdzielni socjalnej – **waga 80%**.

Cena oferty winna być podana jako cena jednostkowa uwzględniająca całkowity koszt zrealizowania usługi/zlecenia tj. rozumiana jest jako całkowity koszt Wykonawcy (np. VAT, p.d.o.f., ubezpieczenia społeczne, dojazdy itp.), wyrażona w polskich złotych, do dwóch miejsc po przecinku.

* Weryfikacja nastąpi na podstawie przedłożonego przez Wykonawcę załącznika nr 1 uwzględniającego cenę przeprowadzenia 1 audytu w spółdzielni socjalnej.
1. Doświadczenie – powyżej 10 zbadanych sprawozdań finansowych w ciągu ostatnich 5 lat tj. od 2013 roku włącznie – **waga 10%.**
* Weryfikacja nastąpi na podstawie przedłożonego przez Wykonawcę załącznika nr 3
1. Doświadczenie – powyżej 3 zbadanych sprawozdań finansowych organizacji pozarządowych lub podmiotów, o którym mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie lub spółdzielni socjalnych działających na podstawie ustawy Prawo spółdzielcze w ciągu ostatnich 5 lat tj. od 2013 roku włącznie – **waga 10%.**
* Weryfikacja nastąpi na podstawie przedłożonego przez Wykonawcę załącznika nr 3

Przyznaje się punkty według następującego wyliczenia:

Koszt usługi - Cena całkowita za przeprowadzenie 1 usługi audytu w spółdzielni socjalnej

**KU** = **(CRn/CRo)** **x 80 punktów**

**KU** - wartość punktowa: Koszt Usługi

**CRn** - cena całkowita za przeprowadzenie 1 usługi audytu wg najkorzystniejszej oferty

**CRo** - cena całkowita za przeprowadzenie 1 usługi audytu wg ocenianej oferty

Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych

0 pkt – doświadczenie w badaniu 10 sprawozdań w okresie ostatnich 5 lat

10 pkt – doświadczenie w badaniu więcej niż 10 sprawozdań w okresie ostatnich 5 lat

**ZDo**

**ZD = ---------------- x 10 pkt.**

**ZDn**

**ZD** - wartość punktowa – doświadczenie w badaniu sprawozdań

**ZDo** - wartość punktowa oferty ocenianej.

**ZDn** - wartość punktowa oferty, która uzyskała najwyższą liczbę punktów w ocenianym kryterium.

Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych organizacji pozarządowych lub spółdzielni socjalnych

0 pkt – doświadczenie w badaniu 3 sprawozdań w okresie ostatnich 5 lat

10 pkt – doświadczenie w badaniu więcej niż 3 sprawozdań w okresie ostatnich 5 lat

**ZDOo**

**ZDO = ---------------- x 10 pkt.**

**ZDOn**

**ZDO** - wartość punktowa – doświadczenie w badaniu sprawozdań

**ZDOo** - wartość punktowa oferty ocenianej.

**ZDOn** - wartość punktowa oferty, która uzyskała najwyższą liczbę punktów w ocenianym kryterium.

Punkty będą liczone z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Liczby punktów otrzymane za kryterium cena, kryterium doświadczenie oraz doświadczenie sektorowe, po zsumowaniu stanowić będą końcową ocenę oferty. Łącznie w ramach wszystkich ww. kryteriów oferta może uzyskać maksymalnie 100 punktów.

**INFORMACJE ADMINISTRACYJNE**

1. **Miejsca, gdzie opublikowano niniejsze zapytanie ofertowe:**
	1. Strona internetowa (baza konkurencyjności)
	2. Wysłano drogą elektroniczną do minimum trzech potencjalnych Wykonawców
	3. Strona internetowa Zamawiającego lub strona projektu
2. **Termin oraz miejsce składania ofert**
* Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. Treść oferty musi odpowiadać treści niniejszego zapytania ofertowego.

Oferty należy składać w wersji elektronicznej, wg załączonego formularza (do pobrania na stronie bazy konkurencyjności), na adres: adamczyk@dobrarobota.org do dnia **10.09.2018** (decyduje data wpływu).

* Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
* Niekompletna oferta zostanie odrzucona.
1. **Sposób sporządzenia oferty**
2. Ofertę można składać wyłącznie na formularzu, którego wzór przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego.
3. Wraz z ofertą konieczne jest złożenie następujących dokumentów:
	1. Załącznik nr 2.
	2. Załącznik nr 3.
4. **Informacje dodatkowe**

Zamawiający zastrzega, iż warunki ogłoszenia mogą być zmienione lub ogłoszenie może zostać anulowane, o czym Wykonawcy zostaną powiadomieni. Nabór ofert może zostać zamknięty bez wybrania Wykonawcy. Zamawiający zastrzega sobie prawo do podjęcia negocjacji z Wykonawcą, którego oferta zostanie wybrana oraz prawo do odstąpienia od udzielenia zamówienia w wypadku nie uzyskania porozumienia w toku prowadzonych negocjacji.

Oferent może wprowadzić zmiany w złożonej ofercie lub ją wycofać, pod warunkiem, że uczyni to przed upływem terminu składania ofert. Zarówno zmiana jak i wycofanie oferty wymagają zachowania formy pisemnej.

Wykonawca wyłoniony do realizacji zamówienia będzie zobligowany do dostarczenia oryginałów złożonych dokumentów w ciągu 3 dni roboczych od otrzymania informacji o wynikach wyboru. Niezłożenie oryginałów dokumentów we wskazanym terminie upoważnia Zamawiającego do odstąpienia od podpisania umowy.

Oferty niekompletne i złożone po wyznaczonym terminie składania ofert nie będą rozpatrywane.

Dopuszczalną i akceptowalną formą korespondencji na każdym etapie jest forma elektroniczna.

**W trakcie realizacji niniejszego zamówienia, zgodnie z zasadą konkurencyjności, możliwe jest zwiększenie wartości tego zamówienia do wysokości 50% wartości zamówienia określonego w umowie z Wykonawcą.**

1. **Warunki zawarcia umowy**

Z wyłonionym Wykonawcą zostanie zawarta pisemna umowa na podstawie wzorów umów stosowanych u Zamawiającego.

W przypadku nieprzewidzianych na etapie zapytania ofertowego okoliczności mających wpływ na realizację zamówienia, które będą niezależne od Zamawiającego oraz Wykonawcy i jednocześnie nie będą niekorzystne dla Zamawiającego, Zamawiający może podjąć decyzję o zmianie warunków umowy lub zaproponować stosowne zmiany.

**ZAŁĄCZNIK NR 1 do zapytania ofertowego**

......................................, dnia ........................... roku

 *(miejscowość) (data)*

**Zamawiający**

Towarzystwo Pomocy

im. Św. Brata Alberta- Koło Gdańsk

ul. Przegalińska 135

80-690 Gdańsk

tel./fax (58) 343 28 37

**Wykonawca**

|  |
| --- |
|  |

(nazwa, adres siedziby Wykonawcy, NIP, telefon kontaktowy)

**FORMULARZ OFERTY:**

Odpowiadając na zaproszenie do złożenia oferty nr 31/TPBA/OWES/2018 dot. przeprowadzenia audytu finansowego uzupełnionego o elementy audytu operacyjnego w spółdzielniach socjalnych wskazanych przez Zamawiającego oraz sporządzenie opinii i raportu wraz z rekomendacjami w ramach projektu „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej DOBRA ROBOTA na subregion metropolitalny” (OWES), w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 (RPO WP 2014-2020) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Osi Priorytetowej VI Działania 6.3 Poddziałania 6.3.1, oferuję wykonanie usługi będącej przedmiotem zamówienia, zgodnie z wymogami zawartymi w zapytaniu ofertowym:

**Cena:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa usługi** | **Cena całkowita w PLN przeprowadzenia 1 usługi audytu w spółdzielni socjalnej** |
| 1 | Usługa audytu spółdzielni socjalnej  |  |

**słownie: ……………………………………………………………………………………………….**

Oświadczam, że wyżej wymieniona kwota jest ceną brutto. W określonej powyżej cenie uwzględnione są całkowite koszty zrealizowania usługi/zlecenia tj. rozumiana jest jako całkowity koszt Wykonawcy (np. VAT, p.d.o.f., ubezpieczenia społeczne).

**Osoba do kontaktu:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Imię i nazwisko** |  |
| **Adres** |  |
| **Telefon** |  |
| **E-mail** |  |

Oświadczam/-y, że uzyskaliśmy konieczne informacje do przygotowania oferty.

Oświadczam/-y, że zapewnimy wykwalifikowaną kadrę do przeprowadzenia usługi.

…………………………………………………………………………………………..

pieczątka i/lub podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Wykonawcy

**ZAŁĄCZNIK NR 2 do zapytania ofertowego**

**OŚWIADCZENIE**

……………………………………………….…….….. ………………………… dnia ……………………

 /pieczątka nagłówkowa Wykonawcy /miejscowość/

/ dane teleadresowe Wykonawcy/

Przystępując do udziału w postępowaniu na przeprowadzenie audytu finansowego uzupełnionego o elementy audytu operacyjnego w spółdzielniach socjalnych wskazanych przez Zamawiającego oraz sporządzenie opinii i raportu wraz z rekomendacjami w ramach projektu „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej DOBRA ROBOTA na subregion metropolitalny” (OWES) – zapytanie ofertowe **31/TPBA/OWES/2018** oświadczam, że Wykonawca, którego reprezentuję, nie jest podmiotem powiązanym z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo. 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 przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru Wykonawcy a Wykonawcą, polegające w szczególności na:

* 1. uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
	2. posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji,
	3. pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
	4. pozostawaniu 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.

Ponadto, oświadczam iż Wykonawca, którego reprezentuję:

1. Nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.
2. Spełnia warunki udziału w postępowaniu określone w art. 46 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
3. Dysponuje zespołem audytorskim składającym się z dwóch osób, w tym przynajmniej z jednej osoby posiadającej uprawnienia biegłego rewidenta, wpisanego na listę prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (która będzie osobiście przeprowadzać badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzi i podpisze opinię i raport z badania). Członkami zespołu nie są osoby:
* Zaangażowane (niezależnie od formy zatrudnienia/współpracy) w realizację zadań w projekcie OWES Dobra Robota u wnioskodawcy i któregokolwiek z partnerów – dotyczy okresu od XI 2015 r. do dnia złożenia oferty.
* Zatrudnione/współpracujące/zarządzające (niezależnie od formy zatrudnienia/współpracy) u wnioskodawcy projektu OWES Dobra Robota i partnerów oraz w podmiotach im podległych i/lub powiązanych osobowo bądź kapitałowo.
* Będące uczestnikami projektu OWES Dobra Robota.
* Będące pracownikami instytucji uczestniczących w realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

**Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu audytu (zgodnie z pkt 8 zapytania ofertowego):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **LP** | **Imię i nazwisko** | **Nr uprawnienia – *dotyczy biegłych rewidentów*** |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| n… |  |  |

1. Posiada polisę lub inny dokument ubezpieczenia potwierdzający ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie określonym Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 03.12.2009 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych. Jeżeli z przedstawionego dokumentu nie będzie wynikało, że ubezpieczenie jest opłacone, Wykonawca powinien do oferty dołączyć dokument potwierdzający opłacenie składki np. kopię przelewu. W przypadku wygaśnięcia dotychczasowej polisy złożonej na dzień składania ofert, Wykonawca dostarczy Zamawiającemu kopię nowej polisy wraz z dowodem opłaty w terminie 7 dni od dnia wygaśnięcia poprzedniej polisy.

Do oświadczenia załączam:

1. Polisę/dokument potwierdzający opłacenie składki – *zaznaczyć właściwe.*

…………………………………………………………………………………………..

pieczątka i/lub podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Wykonawcy

**ZAŁĄCZNIK NR 3 do zapytania ofertowego**

**Zamawiający**

Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta – Koło Gdańskie

ul. Przegalińska 135

80-690 Gdańsk

tel./fax (58) 343 28 37

**Wykonawca**

|  |
| --- |
|  |

(nazwa, adres siedziby Wykonawcy, NIP, telefon kontaktowy)

**Wykaz audytów (zgodnie z pkt 8 zapytania ofertowego):**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Termin realizacji** | **Zakres świadczonej usługi** | **Nazwa i adres podmiotu zlecającego usługę** | **Organizacja pozarządowa lub podmiot, o którym mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie lub spółdzielnia socjalna działająca na podstawie ustawy Prawo spółdzielcze – ZAZNACZYĆ TAK lub NIE** |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |

………………………………………………………………………………………………

*(czytelny podpis Wykonawcy/osoby uprawnionej do reprezentowania Wykonawcy)*