

Adres strony internetowej, na której Zamawiający udostępnił Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia:  
[www.starostwo-ustrzyki.itl.pl/bip/](http://www.starostwo-ustrzyki.itl.pl/bip/)

---

**Ustrzyki Dolne: Realizacja usługi audytu projektu pod nazwą  
Podniesienie dostępności powiatu bieszczadzkiego i rejonu  
starosamborskiego poprzez zintegrowane działania w zakresie  
infrastruktury drogowej. Projekt został wybrany do współfinansowania  
z Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa w ramach  
Programu Współpracy Ttransgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina  
2007-2013**

**Numer ogłoszenia: 44403 - 2013; data zamieszczenia: 25.03.2013**

**OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU - usługi**

**Zamieszczanie ogłoszenia:** obowiązkowe.

**Ogłoszenie dotyczy:** zamówienia publicznego.

**SEKCJA I: ZAMAWIAJĄCY**

**I. 1) NAZWA I ADRES:** Zarząd Powiatu w Ustrzykach Dolnych , ul. Bełska 22, 38-700 Ustrzyki Dolne, woj. podkarpackie, tel. 013 4711080, faks 013 4711073.

**Adres strony internetowej zamawiającego:** [www.bieszczadzki.pl](http://www.bieszczadzki.pl)

**Adres strony internetowej, pod którym dostępne są informacje dotyczące dynamicznego systemu zakupów:** [www.bieszczadzki.pl](http://www.bieszczadzki.pl)

**I. 2) RODZAJ ZAMAWIAJĄCEGO:** Administracja samorządowa.

**SEKCJA II: PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA**

**II.1) OKREŚLENIE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

**II.1.1) Nazwa nadana zamówieniu przez zamawiającego:** Realizacja usługi audytu projektu pod nazwą Podniesienie dostępności powiatu bieszczadzkiego i rejonu starosamborskiego poprzez zintegrowane działania w zakresie infrastruktury drogowej. Projekt został wybrany do współfinansowania z Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa w ramach Programu Współpracy Ttransgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina 2007-2013.

**II.1.2) Rodzaj zamówienia:** usługi.

**II.1.4) Określenie przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia:** Przedmiotem zamówienia jest usługa (zwana dalej usługą lub zamówieniem) obejmująca wykonanie audytu projektu: Podniesienie dostępności powiatu bieszczadzkiego i rejonu starosamborskiego poprzez zintegrowane działania w

zakresie infrastruktury drogowej.

W ramach realizacji przedmiotu zamówienia, Wykonawca sporządzi raporty z kontroli wydatków, zgodnie z wytycznymi i wzorem zamieszczonym w Załączniku nr 4 do umowy (Terms of reference for an expenditure verification of a grant contract - external actions of the European Union).

Sporządzone zostaną cztery raporty z kontroli wydatków:

- 1) pierwszy, który towarzyszył będzie raportowi okresowemu, składanemu wraz z Wnioskiem o płatność - planowany w IV kw. 2013 r.
- 2) drugi, który towarzyszył będzie raportowi okresowemu, składanemu wraz z Wnioskiem o płatność - planowany w II kw. 2014 r.
- 3) trzeci, który towarzyszył będzie raportowi końcowemu, składanemu wraz z Wnioskiem o płatność - planowany w IV kw. 2014 r.
- 4) Raport końcowy podsumowujący zamykający realizację całości projektu.

W związku z tym, że składanie wniosków o płatność uzależnione jest od postępu prac w realizacji projektu i od wydatkowania środków przez partnerów, terminy wskazane w ust.2 należy traktować jako przewidywane. Mogą one ulec zmianie, co nie będzie miało wpływu na wysokość wynagrodzenia Wykonawcy. Zmiana terminów niepowodująca wydłużenia terminu określonego w §8 ust. 2 nie wymaga formy pisemnego aneksu w rozumieniu §18 i następuje w formie oświadczenia podpisanego przez obie strony.

Projekt został wybrany do współfinansowania z Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina 2007-2013.

Celem przeprowadzenia audytu, będącego przedmiotem zamówienia jest sprawdzenie czy koszty zadeklarowane przez Beneficjenta (Partnera wiodącego) oraz Partnera projektu zostały rzeczywiście poniesione, prawidłowo zapisane i czy są kwalifikowalne zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie, a także zbadanie czy projekt generuje przychody. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z dokumentami obowiązującymi w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina 2007-2013: umowy o dofinansowanie projektu, Warunkami ogólnymi dotyczącymi umów o dofinansowanie ze środków Wspólnoty Europejskiej w ramach działań zewnętrznych, Zakresem wymagań i obowiązków w odniesieniu do kontroli wydatków w ramach umowy grantowej. Opis przedmiotu zamówienia zawarty zawierają załączniki nr 10, 11 i 12..

**II.1.6) Wspólny Słownik Zamówień (CPV):** 79.21.00.00-9, 79.31.30.00-1.

**II.1.7) Czy dopuszcza się złożenie oferty częściowej:** nie.

**II.1.8) Czy dopuszcza się złożenie oferty wariantowej:** nie.

**II.2) CZAS TRWANIA ZAMÓWIENIA LUB TERMIN WYKONANIA:** Zakończenie: 31.03.2015.

### **SEKCJA III: INFORMACJE O CHARAKTERZE PRAWNYM, EKONOMICZNYM,**

## **FINANSOWYM I TECHNICZNYM**

### **III.2) ZALICZKI**

### **III.3) WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIANIA TYCH WARUNKÓW**

#### **III. 3.1) Uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania**

##### **Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

Zamawiający nie wyznacza szczegółowych warunków w tym zakresie

#### **III.3.2) Wiedza i doświadczenie**

##### **Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

Wykonawca wykaże wykonanie, a w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych również wykonywanie co najmniej 2 audytów projektów współfinansowanych ze środków pomocowych o wartości projektu co najmniej 10 000 0000 zł brutto każdy w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie.

Przez środki pomocowe należy rozumieć środki pochodzące z funduszy Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego EOG, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy.

Przez Projekt należy rozumieć przedsięwzięcie realizowane na podstawie umowy o dofinansowanie.

Za spełniające warunek wiedzy i doświadczenia zamawiający uzna usługi, które polegały na przeprowadzeniu audytów projektów współfinansowanych z środków pomocowych oraz obejmowały weryfikację zgodności realizacji projektu z postanowieniami umowy w zakresie finansowym, tj. kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach realizacji umowy oraz terminowości i prawidłowości rozliczenie umowy, były wykonane z zachowaniem zasad bezstronności tj. przez podmiot zewnętrzny i niezależny w stosunku do audytowanego oraz zlecającego realizację audytu, każdy audyt zakończył się wydaniem opinii przez wykonawcę w weryfikowanym zakresie.

Na potwierdzenie spełnienia powyższych wymagań Wykonawca dołączy do oferty wykaz zrealizowanych usług zgodnych z wymaganiami Zamawiającego (wg wzoru załącznika nr 3 do SIWZ) oraz załączy dokumenty potwierdzające, że usługi te zostały wykonane należycie.

W przypadku, gdy wartość usługi została określona w walucie innej niż PLN, Wykonawca przeliczy tę wartość na PLN wg średniego kursu walut NBP z dnia publikacji ogłoszenia o niniejszym zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych.

Jeżeli w dniu ogłoszenia nie będzie opublikowany średni kurs walut przez NBP, Wykonawca powinien przyjąć kurs przeliczeniowy z ostatniej opublikowanej tabeli kursów NBP przed dniem

publikacji ogłoszenia o niniejszym zamówieniu.

### **III.3.3) Potencjał techniczny**

#### **Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

Zamawiający nie wyznacza szczegółowych warunków w tym zakresie.

### **III.3.4) Osoby zdolne do wykonania zamówienia**

#### **Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

Wykonawca wykaże, iż dysponuje zespołem audytorskim składającym się z co najmniej dwóch osób posiadających kwalifikacje zawodowe spełniające wymagania, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), tj. posiadających wyższe wykształcenie oraz posiadających następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:

1) co najmniej jedna osoba powinna posiadać:

- 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) złożyła, 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 legitymuje 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,

2) oraz co najmniej jedna osoba powinna posiadać uprawnienia biegłego rewidenta. Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa w pkt 1 lit. d uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż ½ etatu, związanych z:

przeprowadzeniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego, 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 1991r. o kontroli skarbowej (Dz.U. z 2004r. Nr 8, poz. 65 z późn. zm.), nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2007r. Nr 231, poz. 1701 z późn. zm.).

Co najmniej 1 członek zespołu audytorskiego wskazanego do realizacji zamówienia wykaże, iż

wykonał co najmniej 1 usługę w zakresie audytu projektów współfinansowanych ze środków pomocowych o wartości projektu brutto nie mniejszej niż 16.000.000zł, zaś każdy z pozostałych członków zespołu audytorskiego musi wykazać się doświadczeniem w audytowaniu co najmniej 1 usługi w zakresie audytu projektów współfinansowanych ze środków pomocowych o wartości projektu brutto nie mniejszej niż 5.000.000zł.

W przypadku, gdy wartość usługi została określona w walucie innej niż złoty polski, Wykonawca przeliczy tę wartość na złoty polski wg średniego kursu walut NBP z dnia publikacji ogłoszenia o niniejszym zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych. Jeżeli w dniu ogłoszenia nie będzie opublikowany średni kurs walut przez NBP, Wykonawca powinien przyjąć kurs przeliczeniowy z ostatniej opublikowanej tabeli kursów NBP przed dniem publikacji ogłoszenia o niniejszym zamówieniu.

### **III.3.5) Sytuacja ekonomiczna i finansowa**

#### **Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku**

Zamawiający nie wyznacza szczegółowych warunków w tym zakresie

### **III.4) INFORMACJA O OŚWIADCZENIACH LUB DOKUMENTACH, JAKIE MAJĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ NIEPODLEGANIA WYKLUCZENIU NA PODSTAWIE ART. 24 UST. 1 USTAWY**

#### **III.4.1) W zakresie wykazania spełniania przez wykonawcę warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy, oprócz oświadczenia o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu należy przedłożyć:**

- wykaz wykonanych, a w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych również wykonywanych, głównych dostaw lub usług, w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert albo wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, wraz z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których dostawy lub usługi zostały wykonane, oraz załączeniem dowodów, czy zostały wykonane lub są wykonywane należycie;
- wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, w szczególności odpowiedzialnych za świadczenie usług, kontrolę jakości lub kierowanie robotami budowlanymi, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności, oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami;
- oświadczenie, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, posiadają wymagane uprawnienia, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień;

#### **III.4.2) W zakresie potwierdzenia niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy, należy przedłożyć:**

- oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia;
- aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo składania ofert;
- wykonawca powołujący się przy wykazywaniu spełniania warunków udziału w postępowaniu na zasoby innych podmiotów, które będą brały udział w realizacji części zamówienia, przedkłada także dokumenty dotyczące tego podmiotu w zakresie wymaganym dla wykonawcy, określonym w pkt III.4.2.

### **III.4.3) Dokumenty podmiotów zagranicznych**

**Jeżeli wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przedkłada:**

**III.4.3.1) dokument wystawiony w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania potwierdzający, że:**

- nie otwarto jego likwidacji ani nie ogłoszono upadłości - wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo składania ofert;

### **III.4.4) Dokumenty dotyczące przynależności do tej samej grupy kapitałowej**

- lista podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów albo informacji o tym, że nie należy do grupy kapitałowej;

### **III.6) INNE DOKUMENTY**

#### **Inne dokumenty niewymienione w pkt III.4) albo w pkt III.5)**

Jeżeli na podstawie art. 26 ust. 2b ustawy Prawo zamówień publicznych Wykonawca polega na wiedzy i doświadczeniu, potencjale technicznym, osobach zdolnych do wykonania zamówienia lub zdolnościach finansowych innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nimi stosunków, to Wykonawca w takiej sytuacji zobowiązany jest do udowodnienia Zamawiającemu, iż będzie dysponował zasobami niezbędnymi do realizacji zamówienia, w szczególności przedstawiając w tym celu pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia.

## **SEKCJA IV: PROCEDURA**

### **IV.1) TRYB UDZIELENIA ZAMÓWIENIA**

**IV.1.1) Tryb udzielenia zamówienia:** przetarg nieograniczony.

### **IV.2) KRYTERIA OCENY OFERT**

**IV.2.1) Kryteria oceny ofert:** najniższa cena.

### **IV.3) ZMIANA UMOWY**

**przewiduje się istotne zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy:**

#### **Dopuszczalne zmiany postanowień umowy oraz określenie warunków zmian**

Zamawiający na podstawie art. 144 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, przewiduje możliwość zmiany zawartej umowy w następujących przypadkach:

- 1) w przypadku gdy nastąpi zmiana wytycznych, zasad, reguł, dokumentów programowych lub innych dokumentów dotyczących realizacji projektów w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2007-2013, dopuszcza się możliwość zmiany postanowień umowy w zakresie wynikającym ze zmian wyżej wymienionych dokumentów,
- 2) w przypadku wydłużenia terminu realizacji projektu ponad termin określony w §6 umowy, wydłużeniu ulegnie termin realizacji zamówienia, o którym mowa w §8 ust. 2 umowy.  
W przypadku zaistnienia sytuacji o którym mowa w pkt 2, Wykonawca zobowiązuje się do podpisania stosownego aneksu do umowy, a jego wynagrodzenie nie ulegnie zwiększeniu.
- 3) w przypadku, gdy nastąpi zmiana powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy dopuszcza się możliwość zmiany postanowień umowy, w tym również terminu realizacji,
- 4) zmiana terminów i warunków realizacji, jeżeli ich zmiana jest konieczna z powodu działania siły wyższej tj. niezwykłych i nieprzewidzianych okoliczności niezależnych od strony, która się na nie powołuje, i których konsekwencji mimo zachowania należytej staranności nie można było przewidzieć przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Pod pojęciem siły wyższej na potrzeby niniejszego warunku, rozumieć należy zdarzenie zewnętrzne:

- a) o charakterze niezależnym od stron,
- b) którego nie można było przewidzieć na etapie postępowania o udzielenie zamówienia,
- c) którego nie można uniknąć ani któremu strony nie mogły zapobiec przy zachowaniu należytej staranności,
- d) którego nie można przypisać drugiej stronie.

Za siłę wyższą warunkującą zmianę umowy uważać się będzie w szczególności:

- a) powódź, pożar,
- b) inne zdarzenia związane z działaniem sił natury, nietypowe dla tego obszaru,

- c) zamieszki, strajki, ataki terrorystyczne, działania wojenne,
- d) nagłe i długotrwałe przerwy w dostawie energii elektrycznej,
- e) promieniowanie lub skażenia,
- f) nieprzewidziane uszkodzenie lub zniszczenie obiektu budowlanego, urządzenia technicznego lub systemu urządzeń technicznych powodujące przerwę w ich używaniu lub utratę ich właściwości, bez których zrealizowanie założonego pierwotnie celu umowy stało się niemożliwe,
- g) wystąpienie na obszarze, na którym realizowany jest przedmiot umowy zakażeń lub zachorowań na chorobę zakaźną lub innych zjawisk związanych ze zdrowiem w liczbie większej niż zwykle albo wystąpienie zakażeń lub chorób zakaźnych dotychczas niewystępujących.

Nie uważa się za czynnik zakłócający wpływ czynników atmosferycznych, których wystąpienie musi być normalnie brane pod uwagę przy składaniu ofert. 5) zmiana osób wymienionych w §14 ust. 2 umowy.

Zmiana osób wymienionych w §14 ust. 2 umowy dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzednim wyrażeniu zgody przez Zamawiającego na taką zmianę, z zastrzeżeniem, że zmiana taka może nastąpić jedynie na osobę o takich samych lub wyższych kwalifikacjach i doświadczeniu. Wniosek o zmianę audytora zawierać będzie informację o kwalifikacjach, doświadczeniu, wykształceniu i powierzonych obowiązkach audytora oraz uzasadnienie.

6) zmiany wskutek wystąpienia innych okoliczności nie wynikających z winy Wykonawcy ani Zamawiającego, których mimo zachowania należytej staranności nie można było przewidzieć przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, a zrealizowanie założonego pierwotnie celu umowy byłoby bez tych zmian niemożliwe lub zmiany te są korzystne dla Zamawiającego.

#### **IV.4) INFORMACJE ADMINISTRACYJNE**

##### **IV.4.1) Adres strony internetowej, na której jest dostępna specyfikacja istotnych warunków**

**zamówienia:** <http://www.starostwo-ustrzyki.itl.pl/bip/>

**Specyfikację istotnych warunków zamówienia można uzyskać pod adresem:** Starostwo Powiatowe w Ustrzykach Dolnych, ul. Bełska 22 38-700 Ustrzyki Dolne (pokój nr 8 - sekretariat).

**IV.4.4) Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert:** 08.04.2013 godzina 10:00, miejsce: Starostwo Powiatowe w Ustrzykach Dolnych, ul. Bełska 22 38-700 Ustrzyki Dolne (pokój nr 8 - sekretariat).

**IV.4.5) Termin związania ofertą:** okres w dniach: 30 (od ostatecznego terminu składania ofert).

##### **IV.4.16) Informacje dodatkowe, w tym dotyczące finansowania projektu/programu ze środków Unii**

**Europejskiej:** Otwarcie ofert nastąpi w dniu 08 kwietnia 2013r. o godzinie 10:30 w siedzibie zamawiającego w Starostwie Powiatowym w Ustrzykach Dolnych przy ul. Bełska 22, pokój nr 9 (biuro rady).

Oferty należy składać w nieprzejrzyistych zaklejonych kopertach lub opakowaniach

w starostwie powiatowym ul. Bełska 22 38-700 Ustrzyki Dolne (pokój nr 8 - sekretariat) najpóźniej do dnia 08 kwietnia 2013r. do godziny 10.00



Na opakowaniu zewnętrznym należy umieścić napis:

Oferta na realizację usługi audytu projektu: /Podniesienie dostępności powiatu bieszczadzkiego i rejonu starosamborskiego poprzez zintegrowane działania w zakresie infrastruktury drogowej/

Na opakowaniu wewnętrznym należy umieścić nazwę i adres Wykonawcy oraz napis:

Oferta na realizację usługi audytu projektu: /Podniesienie dostępności powiatu bieszczadzkiego i rejonu starosamborskiego poprzez zintegrowane działania w zakresie infrastruktury drogowej/

Osoby uprawnione do kontaktów z Wykonawcami: Anna Krystian - Kierownik Wydziału Komunikacji i Drogownictwa ( w dni robocze od poniedziałku do piątku w godzinach 7:30 do 15:30).

Projekt został wybrany do współfinansowania z Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska - Białoruś - Ukraina 2007-2013. Zasada narodowości (Podstawa prawna: art. 21 ust. 1 Rozporządzenia (WE) NR 1638/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 24 października 2006 r. określające przepisy ogólne w sprawie ustanowienia Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa)

W postępowaniu uczestniczyć mogą osoby fizyczne oraz osoby prawne będące obywatelami lub mające siedzibę na terytorium państwa członkowskiego Wspólnoty, kraju będącego beneficjentem rozporządzenia (WE) nr 1638/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady, kraju będącego beneficjentem pomocy z instrumentu pomocy przedakcesyjnej ustanowionego rozporządzeniem Rady (WE) nr 1085/2006 z dnia 17 lipca 2006 r. ustanawiającym instrument pomocy przedakcesyjnej (IPA) ( Dz.U. L 210 z 31.7.2006, str. 82) lub państwa członkowskiego EOG.

W przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, zasadę narodowości muszą spełnić wszyscy Wykonawcy.

Oferty, które nie spełnią zasady narodowości zostaną odrzucone.

Na etapie realizacji przedmiotu zamówienia, Wykonawca każdorazowo podpisując /Zakres wymagań i obowiązków w odniesieniu do kontroli wydatków w ramach umowy o dofinansowanie/ (dalej: /Zakres wymagań i obowiązków/), będzie jednocześnie oświadczał, że spełnia przynajmniej jeden z warunków, określonych w pkt 1.1 /Zakresu wymagań i obowiązków/ tj.:

- Wykonawca jest członkiem krajowego organu rachunkowego lub prowadzącego audyt lub instytucji, która z kolei jest członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych (International Federation of Accountants - IFAC).
- Wykonawca jest członkiem krajowego organu lub instytucji rachunkowej lub prowadzącej audyt. Mimo, że ta instytucja nie jest członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC), Wykonawca zobowiązuje się do realizacji umowy w zgodności z standardami Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC) oraz etyką przedstawioną w ToR.
- Wykonawca jest zarejestrowany jako audytor ustawowy w rejestrach publicznych organów nadzoru publicznego w państwie członkowskim UE w zgodności z zasadami nadzoru publicznego wyszczególnionymi w Dyrektywie 2006/43/EC Parlamentu Europejskiego i Rady (stosuje się to audytorów i

firm audytowych z siedzibą w krajach członkowskich UE) (Dyrektywa 2006/43 Parlamentu Europejskiego i Rady z 17 maja 2006 roku w sprawie ustawowych audytów rachunków rocznych i skonsolidowanych rachunków, wprowadzająca poprawki do Dyrektyw Rady 78/660/EEC i 83/349/EEC oraz uchylająca Dyrektywę Rady 84/253 EEC)

- Wykonawca jest zarejestrowany jako audytor ustawowy w rejestrach publicznych organów nadzoru publicznego w kraju trzecim, a rejestr ten podlega zasadom nadzoru publicznego jak wyszczególniono w prawodawstwie kraju o którym mowa (stosuje się to do audytów i firm audytowych z siedzibą w kraju trzecim).

Opis powyższych warunków stanowi tłumaczenie z języka angielskiego warunków zawartych w pkt 1.1 /Zakresu wymagań i obowiązków/.

Wersja angielska ww. warunków:

By agreeing these ToR the Auditor confirms that he/she meets at least one of the following conditions:

- The Auditor and/or the firm is a member of a national accounting or auditing body or institution which in turn is member of the International Federation of Accountants (IFAC).
- The Auditor and/or the firm is a member of a national accounting or auditing body or institution. Although this organisation is not member of the IFAC, the Auditor commits him/herself to undertake this engagement in accordance with the IFAC standards and ethics set out in these ToR.
- The Auditor and/or the firm is registered as a statutory auditor in the public register of a public oversight body in an EU member state in accordance with the principles of public oversight set out in Directive 2006/43/EC of the European Parliament and of the Council (this applies to auditors and audit firms based in an EU member state) .
- The Auditor and/or the firm is registered as a statutory auditor in the public register of a public oversight body in a third country and this register is subject to principles of public oversight as set out in the legislation of the country concerned (this applies to auditors and audit firms based in a third country)./

W przypadku wątpliwości interpretacyjnych wiążąca jest wersja w języku angielskim. Na etapie realizacji projektu /Zakres wymagań i obowiązków/, w którym znajduje się oświadczenie o spełnieniu ww. warunków, będzie podpisywany wyłącznie w języku angielskim.

/Zakres wymagań i obowiązków/ w języku angielskim (Terms of reference for an expenditure verification of a grant contract - external actions of the European Union) stanowi załącznik nr 12 do SIWZ i stanowić będzie załącznik nr 4 do umowy.

Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zgodnie z:

1) zapisami umowy o dofinansowanie projektu.

Wzór umowy o dofinansowanie projektu w języku angielskim (Grant contract - external actions of the European Union) stanowi załącznik nr 10 do SIWZ i stanowić będzie załącznik nr 2 do umowy.

2) zapisami /Warunków ogólnych dotyczących umów o dofinansowanie ze środków Wspólnoty Europejskiej w ramach działań zewnętrznych/, zwanych dalej /Warunkami ogólnymi/

/Warunki ogólne/ w języku angielskim (General conditions applicable to European Unionfinanced grant contracts for external actions) stanowią załącznik nr 11 do SIWZ i stanowiąc będą załącznik nr 3 do umowy.

3) zapisami Załącznika VII do umowy grantowej /Zakres wymagań i obowiązków w odniesieniu do kontroli wydatków w ramach umowy grantowej/, zwanego dalej /Zakresem wymagań i obowiązków/

/Zakres wymagań i obowiązków/ w języku angielskim (Terms of reference for an expenditure verification of a grant contract - external actions of the European Union), stanowi załącznik nr 12 do SIWZ i stanowiąc będzie załącznik nr 4 do umowy.

**IV.4.17) Czy przewiduje się unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia, w przypadku nieprzyznania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), które miały być przeznaczone na sfinansowanie całości lub części zamówienia: tak**