



ZAPYTANIE OFERTOWE

na

sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych („CFS”) sporządzonych przez Instytut Oceanologii PAN w związku z realizacją projektu INTAROS w ramach programu „Horyzont 2020”
zamówienie o wartości nieprzekraczającej równowartości 30 000 euro

Nazwa i adres Zamawiającego:

Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk
ul. Powstańców Warszawy 55
81-712 Sopot
fax (+48 58) 551 21 30
email: office@iopan.gda.pl

I. Opis przedmiotu zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest **sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych („CFS”) sporządzonych przez Instytut Oceanologii PAN w związku z realizacją projektu „Integrated Arctic observation system — INTAROS” w ramach programu „Horyzont 2020”** (zwanego w dalszej części „projektem”) dla Instytutu Oceanologii PAN.
2. Kod CPV: 79212000-3 – Usługi audytu
3. Instytut Oceanologii PAN jest jednym z partnerów w ramach ww. projektu. Liderem projektu jest Stiftelsen Nansen Senter for Miljø og Fjernmaling.
4. Realizacja zamówienia powinna nastąpić zgodnie z zapisami umowy szczegółowej, o której mowa w rozdziale II ust. 1 poniżej, w szczególności 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 szczegółowej (Terms of Reference for Independent Report of Factual Findings on costs declares under a Grant Agreement financed under Horizon 2020 Research and Innovation Framework Programme, Annex no 5 to Grant Agreement no 727890, stanowiącym Załącznik nr 3 do niniejszego Zapytania ofertowego) oraz odpowiednich regulacji prawnych odnoszących się do projektu, w tym w szczególności aktualnych wytycznych (AGA — Annotated Model Grant Agreement), a także treścią niniejszego Zapytania ofertowego, w tym w szczególności z treścią rozdziału II Zapytania – Zakresem wymagań i obowiązków.
5. 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.
6. Całkowity wkład Instytutu Oceanologii PAN przekracza 325 000 euro.
7. Instytut Oceanologii PAN nie posiada powiązanych osób trzecich, których całkowity wkład jest równy lub przekracza 325 000 euro.
8. Projekt obejmuje 3 okresy sprawozdawcze, po zakończeniu których Instytut Oceanologii sporządzi sprawozdanie finansowe:
 - 1) 1 – 18 miesiąc trwania projektu (sprawozdanie finansowe zostało już sporządzone);
 - 2) 19 – 36 miesiąc trwania projektu (zakończenie okresu: 30.11.2019r.);
 - 3) 37 – 60 miesiąc trwania projektu (zakończenie okresu: 30.11.2021r.).
9. Audytor zobowiązany jest przeprowadzać procedury i dokonywać ustaleń na bieżąco, w miarę sporządzania przez Partnera kolejnych sprawozdań finansowych.
10. Audytor zobowiązany jest rozpocząć przeprowadzanie procedur w terminie uzgodnionym z Instytutem Oceanologii PAN, nie później jednak niż w terminie 7 dni od powiadomienia go przez Instytut Oceanologii PAN o sporządzeniu sprawozdania finansowego, a w przypadku pierwszego sprawozdania finansowego – 7 dni od dnia podpisania umowy. W uzasadnionych wypadkach strony mogą ustalić dłuższy termin przystąpienia do realizacji procedur.
11. Instytut Oceanologii PAN prześle Wykonawcy sprawozdanie finansowe niezwłocznie po jego sporządzeniu, a w przypadku pierwszego sprawozdania – niezwłocznie po podpisaniu umowy. Strony mogą ustalić inny termin przesłania Wykonawcy sprawozdania finansowego.
12. Czas trwania każdorazowego przeprowadzania procedur nie może przekroczyć 7 dni kalendarzowych. W szczególnie uzasadnionych przypadkach strony mogą ustalić dłuższy termin.

13. Po zakończeniu procedur w stosunku do pierwszego i drugiego sprawozdania finansowego Audytor zobowiązany jest sporządzić sprawozdanie z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z danym sprawozdaniem finansowym.
14. Po zakończeniu procedur w stosunku do sprawozdania finansowego za ostatni okres sprawozdawczy Audytor sporządzi niezależne sprawozdanie z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk obejmujące ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi (obejmujące wszystkie okresy sprawozdawcze) oraz wyda świadectwo kontroli sprawozdań finansowych CFS.
15. Podczas sporządzania sprawozdania, o którym mowa w ust. 14 Audytor zobowiązany jest uwzględnić ewentualne korekty wprowadzone przez Instytut Oceanologii PAN do sprawozdań finansowych, o których mowa w ust. 13 powyżej po ich przekazaniu Audytorowi i przeprowadzeniu w stosunku do nich procedur, w szczególności w przypadku konieczności wprowadzenia korekty na skutek zakwestionowania wydatku przez Lidera lub Agencję/Komisję.
16. Wykonawca przekazuje Instytutowi Oceanologii sprawozdania, o których mowa w ust. 13 oraz 14 powyżej w terminie 7 dni roboczych od zakończenia procedur.

II. 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 Oceanologii Polskiej Akademii Nauk** (zwanego w dalszej części „Partnerem” lub „Instytutem”) w związku z umową szczegółową w ramach programu „Horyzont 2020” (umowa numer 727890, tytuł działania „Integrated Arctic observation system — INTAROS”, akronim: INTAROS, okres obowiązywania 60 miesięcy od dnia 1 grudnia 2016r., 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. Agencją jest wymieniana jedynie jako podmiot podpisujący umowę szczegółową z Partnerem. Agencja nie jest stroną niniejszego zlecenia.

II.1. Przedmiot 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 Oceanologii PAN). 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. Zwalczania Nadużyć Finansowych i Europejskiemu Trybunałowi Obrachunkowemu przeprowadzania kontroli, przeglądów, audytów i dochodzeń zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej.

II.2. Obowiązki

8. Partner:
 - musi sporządzić sprawozdania finansowe dla działania finansowanego na podstawie umowy szczegółowej zgodnie z obowiązkami wynikającymi z tej umowy. Sprawozdania finansowe powinny zostać sporządzone zgodnie z systemem rachunkowości i księgowości Partnera oraz opartymi na nim zapisami i księgami rachunkowymi;
 - musi przesyłać sprawozdania finansowe Audytorowi;

- ponosi odpowiedzialność za prawidłowość sprawozdań finansowych;
 - ponosi odpowiedzialność za kompletność i prawidłowość informacji przekazywanych Audytorowi, aby umożliwić mu realizację procedur. Partner musi dostarczyć Audytorowi pisemne oświadczenie potwierdzające powyższe okoliczności. Pismo to musi zostać opatrzone datą i wskazać okres objęty oświadczeniami;
 - zgadza się, że Audytor nie może przeprowadzać procedur, jeżeli nie uzyska pełnego dostępu do personelu i rachunkowości Partnera, jak również wszelkich innych stosownych zapisów i dokumentacji.
9. 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.
10. 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.
11. 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 poświadczania wiarygodności.

II.3 Stosowne normy

12. 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.
13. 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.

II.4 Sprawozdawczość

14. Sprawozdanie musi być sporządzone w języku umowy szczegółowej (tj. w języku angielskim, zob. art. 20.7 umowy szczegółowej), z zastrzeżeniem ust. 17 poniżej.
15. Zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej Komisja, Agencja, Europejski Urząd ds. Zwalczania 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. Zwalczania Nadużyć Finansowych lub Europejskiego Trybunału Obrachunkowego.

II.5. Termin

16. Ostateczny termin złożenia sprawozdania, o którym mowa w rozdziale II ust. 1: do dnia **10 stycznia 2022r.**

II.6. Pozostałe warunki

17. Instytut Oceanologii wymaga, aby Wykonawca sporządził sprawozdanie również w polskiej wersji językowej.
18. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu powinny wynikać z dokumentacji przeprowadzonej procedury.
19. Miejsce wykonania zamówienia (miejsce przechowywania dokumentów): siedziba Instytutu Oceanologii PAN, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot.

III. Warunki udziału w postępowaniu:

1. Zamawiający wymaga, aby Audytor był uprawniony do wykonywania ustawowych badań dokumentów rachunkowych (sprawozdań finansowych) zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym implementującą 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 oraz posiadał biegłą znajomość języka angielskiego w mowie i piśmie.
2. Audytorem nie może być podmiot zależny od Zamawiającego (Partnera).

IV. Kryteria oceny ofert

1. Przy wyborze oferty Zamawiający będzie się kierował następującymi kryteriami: **Cena brutto (C) – waga: 100%**
2. Punkty w kryterium „cena” będą obliczane wg następującego wzoru:

$$\text{liczba punktów} = \frac{\text{najniższa cena oferty}}{\text{cena badanej oferty}} \times 100 \text{ pkt}$$

3. W cenie oferty Wykonawca zobowiązany jest uwzględnić wszystkie koszty konieczne do należytego wykonania zamówienia, zgodnego z warunkami umowy.
4. Ceną danej oferty jest kwota wyrażona w złotych polskich zawierająca podatek od towarów i usług (VAT).
5. Jeżeli Wykonawca zastosuje w swojej ofercie upust cenowy, to musi go uwzględnić w cenie.
6. Cena może być tylko jedna za oferowany przedmiot zamówienia, nie dopuszcza się wariantowości cen.
7. Wszelkie rozliczenia pomiędzy Zamawiającym a przyszłym Wykonawcą odbywać się będą w walucie PLN.
8. Cena wskazana w ofercie jest wiążąca w okresie obowiązywania umowy.
9. Jeżeli złożono ofertę, której wybór będzie prowadził do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Zamawiający w celu oceny takiej oferty doliczy do zaoferowanej ceny podatek od towarów i usług, który będzie miał obowiązek rozliczyć zgodnie z tymi przepisami. Wykonawca, składając ofertę, informuje Zamawiającego, czy wybór oferty będzie prowadził do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego, wskazując nazwę (rodzaj) usługi, której świadczenie będzie prowadzić do jego powstania, oraz wskazując ich wartość bez kwoty podatku.

Uwaga! Obowiązek podatkowy rozliczenia podatku VAT może powstać u Zamawiającego m.in. w przypadku nabycia usług od Wykonawcy będącego podatnikiem nieposiadającym siedziby działalności gospodarczej oraz stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej na terytorium RP.

V. Miejsce, termin i forma składania ofert cenowych oraz warunki prowadzenia postępowania

1. Postępowanie prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego o wartości zamówienia nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1668 z późn. zm.).
2. Zamawiający nie dopuszcza częściowego składania ofert. Oferta musi być kompletna. Nieuwzględnienie chociażby jednego z elementów zamówienia spowoduje odrzucenie oferty cenowej.
3. 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.
4. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem oferty.
5. 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.
2. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim.
3. Wszelkie dokumenty i oświadczenia w językach obcych należy dostarczyć przetłumaczone na język polski przez tłumacza przysięgłego lub złożyć wraz z tłumaczeniem na język polski, poświadczonym przez Wykonawcę.
4. 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).
5. Informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa Wykonawcy, w rozumieniu przepisów ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, powinny zostać wyraźnie oznaczone zastrzeżeniem Wykonawcy, wraz z podaniem uzasadnienia faktycznego i prawnego, pod rygorem uznania, że stanowią one informacje jawne. Wykonawca nie może zastrzec jako tajemnicy przedsiębiorstwa nazwy(firmy) oraz adresu Wykonawcy, a także informacji dotyczących ceny, terminu wykonania zamówienia, okresu gwarancji i warunków płatności zawartych w ofercie.

6. Wykonawca przedstawia ofertę zgodnie z wymogami określonymi w Zapytaniu. Propozycje rozwiązań alternatywnych (wariantowych) nie będą brane pod uwagę. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.
7. Treść oferty musi odpowiadać treści Zapytania ofertowego.
8. Wykonawca związany jest ofertą przez okres 30 dni, który rozpoczyna się z upływem terminu składania ofert.
9. Ofertę należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia **7 listopada 2018 r. do godz. 09:00**.
 - 1) osobiście w siedzibie Zamawiającego – Sekretariat pok. 120.
 - 2) faksem na numer - (+48 58) 551 21 30
 - 3) pocztą elektroniczną na adres – mmasnicka@iopan.gda.pl,
- w tytule wpisując „**Oferta na sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa CFS w związku z realizacją projektu INTAROS**” oraz numer **IO/ZO/10/2018**.
10. 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 kserokopii/skanu.
11. Oferty złożone po upływie tego terminu nie będą rozpatrywane.
12. Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną ofertę przed upływem terminu składania ofert.
13. Powiadomienie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu oferty musi być podpisane przez Wykonawcę lub upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy.
14. Żadna oferta nie może być zmieniona po terminie składania ofert.
15. Jeżeli nie można wybrać najkorzystniejszej oferty z uwagi na to, zostały złożone oferty o takiej samej cenie, Zamawiający wzywa Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych. Wykonawcy, składając oferty dodatkowe, nie mogą zaoferować cen wyższych niż zaoferowane w złożonych ofertach.
16. W przypadku wątpliwości co do treści oferty, Zamawiający zastrzega sobie prawo zadawania pytań w zakresie treści oferty oraz żądania uzupełnienia braków. Niedopuszczalne jest prowadzenie między Zamawiającym a Wykonawcą negocjacji dotyczących złożonej oferty.
17. Zamawiający poprawia w ofercie:
 - a) oczywiste omyłki pisarskie,
 - b) oczywiste omyłki rachunkowe, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek,
 - c) inne omyłki polegające na niezgodności oferty z Zapytaniem Ofertowym, niepowodujące istotnych zmian w treści ofert.

O poprawkach omyłek Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Wykonawcę, którego oferta została poprawiona.
18. Jeżeli zaoferowana cena lub jej istotne części składowe, wydają się rażąco niskie w stosunku do przedmiotu zamówienia i budzą wątpliwości Zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi przez Zamawiającego lub wynikającymi z odrębnych przepisów, Zamawiający zwraca się o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących wyliczenia ceny, w szczególności w zakresie:
 - a) oszczędności metody wykonania zamówienia, wybranych rozwiązań technicznych, wyjątkowo sprzyjających warunków wykonywania zamówienia dostępnych dla wykonawcy, oryginalności projektu wykonawcy, kosztów pracy, których wartość przyjęta do ustalenia ceny nie może być niższa od minimalnego wynagrodzenia za pracę albo minimalnej stawki godzinowej, ustalonych na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2017 r. poz. 847 oraz z 2018 r. poz. 650);
 - b) pomocy publicznej udzielonej na podstawie odrębnych przepisów;
 - c) wynikającym z przepisów prawa pracy i przepisów o zabezpieczeniu społecznym, obowiązujących w miejscu, w którym realizowane jest zamówienie;
 - d) wynikającym z przepisów prawa ochrony środowiska;
 - e) powierzenia wykonania części zamówienia podwykonawcy.
19. Obowiązek wykazania, że oferta nie zawiera rażąco niskiej ceny spoczywa na Wykonawcy.
20. Zamawiający odrzuci ofertę Wykonawcy, który nie udzielił wyjaśnień, udzielił wyjaśnienia ogólnikowe niepozwalające na ocenę występowania rażąco niskiej ceny lub jeżeli dokonana ocena wyjaśnień wraz ze złożonymi dowodami potwierdza, że oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia.
21. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:
 - a) jest niezgodna z prawem powszechnie obowiązującym;
 - b) jej treść nie odpowiada treści Zapytania ofertowego, z zastrzeżeniem ust. 17 powyżej;
 - c) jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji;
 - d) zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia;
 - e) zawiera błędy w obliczeniu ceny;
 - f) Wykonawca w terminie 3 dni od dnia zawiadomienia nie zgodził się na poprawienie omyłki, o której mowa w ust. 17 lit. c powyżej.

- g) jej przyjęcie naruszałoby bezpieczeństwo publiczne lub istotny interes bezpieczeństwa państwa, w tym bezpieczeństwo podmiotów objętych jednolitym wykazem obiektów, instalacji, urządzeń i usług wchodzących w skład infrastruktury krytycznej, o której mowa w art. 5b ust. 7 pkt 1 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 1401), a tego bezpieczeństwa lub interesu nie można zagwarantować w inny sposób;
 - h) jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów,
 - i) Wykonawca nie wykaże, że spełnienia warunki udziału w postępowaniu.
22. Zamawiający poinformuje Wykonawców, którzy złożyli ofertę o wyborze najkorzystniejszej oferty w ramach niniejszego postępowania.
 23. Zamawiający zawrze umowę według przedstawionego wzoru z Wykonawcą, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą.
 24. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert bez przeprowadzania ich ponownego badania i oceny.
 25. Zamawiający zastrzega, możliwość unieważnienia postępowania bez dokonania wyboru oferty w przypadku, gdy:
 - a) nie złożono w postępowaniu żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu,
 - b) cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że może zwiększyć tę kwotę do ceny najkorzystniejszej oferty,
 - c) w przypadku, o którym mowa w ust. 15 powyżej, zostały złożone oferty dodatkowe o takiej samej cenie,
 - d) wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że prowadzenie postępowania lub wykonanie zamówienia nie leży w interesie publicznym, czego nie można było wcześniej przewidzieć,
 - e) postępowanie obciążone jest wadą uniemożliwiającą zawarcie umowy.
 26. Zamawiający poinformuje Wykonawców, którzy złożyli ofertę o unieważnieniu postępowania, wraz z podaniem przyczyny unieważnienia.

VI. Warunki finansowania zamówienia oraz istotne warunki umowy

1. Zamówienie jest finansowane w ramach projektu **Integrated Arctic observation system — INTAROS**, realizowanego w obszarze Blue Growth Programu Ramowego UE Horyzont 2020.
2. Zapłata za wykonanie przedmiotu zamówienia odbywać się będzie częściami, w miarę jego wykonywania przez Wykonawcę, zgodnie z następującymi zasadami:
 - 1) **25% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur i sporządzeniu sprawozdania z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z pierwszym sprawozdaniem finansowym;
 - 2) **25% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur i sporządzeniu sprawozdania z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z drugim sprawozdaniem finansowym;
 - 3) **50% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur, sporządzeniu niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń obejmującego wszystkie okresy sprawozdawcze Partnera oraz wydaniu świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktur wystawionych dla Instytutu Oceanologii Polskiej Akademii Nauk 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.
4. 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.
5. Koszty podatku VAT i cła zostaną rozliczone i pokryte przez Zamawiającego, jeżeli na Zamawiającym spoczywa taki obowiązek zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa (w tym zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług). W przypadku powstania po stronie Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Wykonawcy przysługiwać będzie jedynie wartość netto usługi, w zakresie której na Zamawiającym ciążył będzie obowiązek podatkowy.
6. Rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą będzie odbywać się w walucie PLN.
7. 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).
8. Wykonawca zapewnia, że Komisja Europejska i Agencja Wykonawcza ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw mają prawo oceny efektów projektu INTAROS w zakresie dotyczącym niniejszej umowy (zob. art. 23 umowy szczegółowej).

9. Wszelkie warunki umowy istotne dla Zamawiającego są zawarte w projekcie umowy stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszego Zapytania.

VII. Postanowienia w zakresie przetwarzania danych osobowych

1. Zamawiający - Instytut Oceanologii PAN informuje, że w zakresie w jakim pozyskuje dane osobowe, w związku z prowadzeniem niniejszego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w tym w związku z zawarciem umowy w sprawie zamówienia publicznego, jest administratorem danych osobowych w rozumieniu przepisów 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” zwane dalej „Rozporządzeniem”).
2. Dane kontaktowe administratora danych osobowych: tel. (+48 58) 73 11 600, fax: (+48 58) 551 21 30; e-mail: office@iopan.gda.pl.
3. Dane kontaktowe do Inspektora ochrony danych osobowych: tel. +48 (58) 73 11 942, e-mail: iodo@iopan.gda.pl.
4. Dane osobowe pozyskane w związku z zawarciem niniejszej umowy będą przetwarzane przez administratora danych wyłącznie w celu realizacji postępowania o zamówienie publiczne, w tym w celu zawarcia umowy o zamówienie publiczne oraz w celu realizacji obowiązków prawnych wynikających z przepisów prawa, w tym prawa unijnego.
5. Podstawą prawną przetwarzania danych osobowych przez administratora danych jest art. 6 ust. 1 lit. b Rozporządzenia (w zakresie przetwarzania danych w celu wykonania umowy o zamówienie publiczne), art. 6 ust. 1 lit. c Rozporządzenia (w zakresie przetwarzania danych w celu realizacji obowiązku prawnego), art. 6 ust. 1 lit. e Rozporządzenia (w zakresie przetwarzania danych w celu wykonania zadania realizowanego w interesie publicznym) oraz art. 6 ust. 1 lit. f Rozporządzenia (w zakresie realizacji obowiązków i praw wiążących się z prowadzonym postępowaniem oraz zawieraną umową nie stanowiących bezpośredniego przejawu realizacji obowiązku prawnego, wykonywania zadania publicznego lub wykonywania umowy, co stanowi uzasadniony interes administratora).
6. Odbiorcami danych osobowych mogą być osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania, w tym m.in. in. organy administracji publicznej, organy administracji skarbowej, osoby trzecie.
7. Dane osobowe będą przetwarzane w imieniu administratora danych przez upoważnionych pracowników.
8. Dane osobowe będą przechowywane przez administratora danych co najmniej przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania, nie krócej jednak niż przez okres niezbędny do wywiązania się przez administratora z obowiązku prawnego wymagającego dłuższego okresu przechowywania.
9. Podanie danych osobowych dla celów związanych z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego jest wymogiem ustawowym; konsekwencje niepodania tych danych wynikają z ustawy Pzp. W pozostałym zakresie podanie danych osobowych może być wymogiem umownym lub warunkiem zawarcia umowy (niepodanie danych skutkować może brakiem możliwości zawarcia lub realizowania umowy w tym postępowaniu).
10. W odniesieniu do danych osobowych przetwarzanych w ramach niniejszego postępowania, w tym danych osobowych przetwarzanych w celu zawarcia umowy o zamówienie publiczne, decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany.
11. Na zasadach określonych przepisami o ochronie danych osobowych osoba fizyczna, której dane są przetwarzane ma prawo dostępu do treści swoich danych osobowych oraz prawo do sprostowania oraz żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych (z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 Rozporządzenia), a także prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego, gdy uzna, że przetwarzanie jej danych osobowych przez administratora narusza przepisy o ochronie danych osobowych.
12. Na zasadach określonych przepisami o ochronie danych osobowych osobie fizycznej, której dane są przetwarzane nie przysługuje prawo do usunięcia danych osobowych (w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d, e Rozporządzenia). Ponadto osobie tej nie przysługuje prawo do przenoszenia danych osobowych oraz prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych (w związku z przetwarzaniem danych w celu wykonania umowy o zamówienie publiczne oraz w celu realizacji obowiązku prawnego).

VIII. Załączniki

1. Formularz ofertowy - załącznik nr 1 do Zapytania,
2. Projekt umowy,
3. Annex no 5 to Grant Agreement no 727890 – Model for the Certificate on the Financial Statements.

Dyrektor Instytutu


Prof. dr hab. Jan Marcin Węśławski