



Katowice, 06.02.2020 r.

Numer sprawy: **WPN.082.2.2020**

## ZAPYTANIE OFERTOWE

Zapraszam do złożenia oferty na: **„Wykonanie zewnętrznego audytu finansowego w projekcie LIFE16 NAT/PL/000766 Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły (LIFE.VISTULA.PL)”**.

Tryb postępowania: art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843).

### I. NAZWA I ADRES ZAMAWIAJĄCEGO

Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Katowicach  
Plac Grunwaldzki 8-10, 40-127 Katowice

### II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zamówienia jest: **„Wykonanie zewnętrznego audytu finansowego w projekcie LIFE16 NAT/PL/000766 Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły (LIFE.VISTULA.PL)”**, [zwanym dalej *Projektem*].
2. Zadanie obejmuje analizę dokumentacji związanej z Projektem w okresie **od 01 października 2017 r. do 30 września 2022 r.** Wykonawca audytu zagwarantuje zastosowanie właściwej metodologii badania audytowego i objęcie badaniem audytowym odpowiednio właściwej reprezentatywnej próby dokumentacji związanej z realizacją Projektu.
3. Opis przedmiotu zamówienia
  - A. Celem audytu jest uzyskanie dowodów na prawdziwość wykazanych wydatków zgodnie z Postanowieniami Wspólnymi zawartymi w umowach o finansowanie Projektu, regulacjami finansowymi Komisji Europejskiej, przepisami prawa krajowego, zasadami rachunkowości oraz założeniami Projektu. Audyt obejmuje finansowanie Projektu ze wszystkich źródeł. W tym celu audytor musi uwzględnić wszystkie poniesione przez beneficjentów Projektu wydatki.  
Budżet Projektu wynosi: 4 315 534 euro.  
Projekt realizowany jest w terminach od 01.10.2017 r. do 30.09.2022 r.
  - B. Projekt jest realizowany przez następujące podmioty:
    - Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Katowicach,
    - Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Krakowie,
    - Stowarzyszenie Górnośląskie Koło Ornitologiczne,
    - Towarzystwo na rzecz Ziemi.
  - C. Audyt zewnętrzny obejmuje opracowanie sprawozdania w oparciu o analizę dokumentacji dotyczącej:
    - wydatkowania i rozliczania środków kwalifikowalnych oraz procedur prowadzonych w ramach realizacji Projektu, w szczególności w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania,



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

CW

- sprawozdawczości z realizacji Projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów Projektu i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie Projektu.
- D. Audyt ma być przeprowadzony według wytycznych dostarczonych przez Komisję Europejską.
4. Zakres zadań objętych przedmiotem zamówienia:
- A. Audyt ma za zadanie sprawdzić zgodność kosztów z przepisami prawa krajowego i zasadami rachunkowości a także z umowami o udzielenie dotacji, umową partnerską z Beneficjentem Koordynującym (Regionalną Dyрекcją Ochroną Środowiska w Katowicach) oraz Współbeneficjentami, Postanowieniami Ogólnymi (General Conditions) i Postanowieniami Szczególnymi (Special Conditions). Wzór Postanowień Ogólnych i Szczególnych znajduje się na stronie KE pod adresem: <https://ec.europa.eu/easme/en/section/life/life-reporting>. Umowy dotacji, umowy partnerskie z Współbeneficjentami i sam wniosek Zamawiający może udostępnić na pisemny wniosek Wykonawcy. Dokumenty te z uwagi na ich poufny charakter i zawartość danych wrażliwych nie będą upubliczniane on-line.
- B. Audyt powinien być przeprowadzony na podstawie powszechnie akceptowanych standardów audytu.
- C. Audytor jest zobowiązany do należytego dokumentowania przeprowadzonych czynności.
- D. Na podstawie przeprowadzonych czynności audytorskich oraz opracowanej dokumentacji audytor jest zobowiązany do przygotowania sprawozdania z audytu i przekazania go Zamawiającemu wraz z dokumentacją źródłową.
- E. Sprawozdanie powinno określić, czy otrzymane środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i przepisami prawa oraz czy księgi rachunkowe są prowadzone prawidłowo.
- F. Audytor jest zobowiązany zachować poufność.
- G. Raport z audytu powinien obejmować zagadnienia zgodnie z wytycznymi zawartymi w (dalej jako „Wytyczne”): Umowie z Komisją Europejską nr LIFE16 NAT/PL/000766 oraz załącznikach do niej, ze szczególnym uwzględnieniem GRANT AGREEMENT - TERMS OF REFERENCE FOR THE CERTIFICATE ON THE FINANCIAL STATEMENTS - Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego (ang.).
- H. Audyt Projektu obejmuje w szczególności sprawdzenie:
- zgodności realizacji działań w ramach Projektu z zawartymi umowami,
  - kwalifikowalności poniesionych wydatków i sposobu ich dokumentowania pod kątem zgodności z krajowymi przepisami prawa i zasadami rachunkowości oraz zgodności z Umową o przyznanie dotacji wraz z przepisami szczegółowymi i przepisami wspólnymi oraz załącznikami, tzn. weryfikować czy wydatki:
    - są bezpośrednio związane z Projektem,
    - odpowiadają wymaganiom stosownego ustawodawstwa w zakresie podatków i ubezpieczeń społecznych;
    - zostały rzeczywiście poniesione w ciągu okresu trwania Projektu;
    - zostały prawidłowo udokumentowane zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz wytycznymi zawartymi w Umowie o przyznanie dotacji;
    - są możliwe do określenia i zweryfikowania;
    - nie uwzględniają żadnych kosztów niekwalifikowanych,
    - odpowiadają ekonomicznym uwarunkowaniom oraz zasadom dobrego zarządzania finansowego;
  - prawidłowości i wiarygodności poniesionych kosztów,



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-blotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

*Handwritten signature*

- dla kosztów osobowych i bezosobowych potwierdzenie poniesienia kosztów na rzecz osób zatrudnionych do realizacji Projektu,
  - wniesienia przez Beneficjentów Projektu wkładu własnego, zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie,
  - sprawdzenie występowania podwójnego finansowania kosztów;
  - sprawdzenie statusu podatkowego Wykonawcy (w szczególności w zakresie podatku VAT);
  - poprawności polityki rachunkowości,
  - funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej wydatkowanych środków, w odniesieniu do realizacji Projektu,
  - zaświadczenie, że wydatki poniesiono zgodnie z umową o udzielenie dotacji,
  - terminowości rozliczania otrzymanych środków,
  - przestrzegania przepisów o zamówieniach publicznych, finansach publicznych i rachunkowości,
  - przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
  - sprawdzenie źródeł finansowania Projektu, a w szczególności czy współfinansowanie nie pochodzi z innych instrumentów finansowych UE.
- I. Raport i sprawozdanie z audytu muszą zawierać co najmniej:
- oznaczenie sprawozdania,
  - datę jego sporządzenia,
  - nazwę i adres oraz dane audytowanego podmiotu,
  - nazwę i numer Projektu oraz wymagany ciąg logotypów,
  - oświadczenie audytora o niezależności od badanej jednostki,
  - imię, nazwisko oraz określenie uprawnień audytora,
  - przedmiotowy i podmiotowy cel audytu,
  - okres, którego dotyczy audyt,
  - zwięzły opis działań jednostki w obszarze objętym audytem,
  - ocenę adekwatności, skuteczności i efektywności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności jednostki objętej audytem,
  - informacje o metodzie doboru próby do badania,
  - zaprezentowanie wyników badania, w tym obszarów, w których stwierdzono nieprawidłowości,
  - określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków.
- J. Raport i sprawozdanie musi obejmować kontrolę dokumentacji pod względem zgodności z prawem polskim i unijnym oraz obowiązkami nałożonymi przez beneficjentów umowami z:
- Komisją Europejską,
  - Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- K. Dokumenty będące produktami audytu powinny również uwzględniać: zapisy umowy o przyznanie dotacji oraz być zgodne z obowiązującymi w zakresie realizacji Projektu przepisami prawa.
- L. Na podstawie przeprowadzonego audytu Wykonawca zobowiązany będzie do sporządzenia raportu i sprawozdania z audytu Projektu zgodnego z opublikowanym na stronie internetowej Komisji Europejskiej wzorem raportu z audytu tzw. "audit report" oraz rekomendacjami. W raporcie zostanie zawarta opinia audytora z przeprowadzenia audytu Projektu.
- M. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia Wykonawcy dokumentów źródłowych



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

2  
LW

dotyczących badanego Projektu, w szczególności:

- umów o przyznanie dotacji wraz z aneksami i zmianami,
  - umów/porozumień ze współbeneficjentami Projektu,
  - sprawozdań finansowych Projektu,
  - dokumentów dotyczących zawieranych umów, przeprowadzanych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, etc.
  - dokumentów w zakresie kosztów kwalifikowanych,
  - dokumentów dotyczących dokonywanych płatności,
  - wydruków z ksiąg rachunkowych w zakresie realizacji Projektu.
- N. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia w siedzibie Zamawiającego, materiałów źródłowych dotyczących badanego obszaru osobom wskazanym w programie audytu przez Wykonawcę, po uprzednim złożeniu przez te osoby oświadczeń o zachowaniu tajemnicy danych i informacji powziętych w jego trakcie. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji i danych otrzymanych i uzyskanych od Zamawiającego.
- O. Zamawiający nie narzuca audytorowi sposobu doboru próby czy metodologii, stosowanej podczas audytu.
- P. Wykonawca zobowiązuje się na wszystkich produktach oraz dokumentach dostarczonych Zamawiającemu w ramach realizacji niniejszej umowy w formie papierowej i elektronicznej zamieścić logo mechanizmu finansowego LIFE, logo Natura 2000, logo NFOŚiGW, logo RDOŚ w Katowicach, zaś w stopkach dokumentów zobowiązuje się umieścić następujące informacje: opracowanie powstało w ramach zadania: Wykonanie zewnętrznego audytu finansowego w projekcie LIFE16 NAT/PL/000766 Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły (LIFE.VISTULA.PL), współfinansowanego przez Instrument Finansowy LIFE Wspólnoty Europejskiej, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, (miesiąc i rok).
- Q. Wykonawca będzie zobowiązany do zapewnienia we własnym zakresie wszelkich narzędzi (laptop itp.) i materiałów niezbędnych do realizacji przedmiotu umowy.

Kod CPV: 79212000-3 - Usługi audytu

### III. MIEJSCE I TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA:

1. Miejsce realizacji audytu, siedziby beneficjentów:
  - **Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Katowicach**  
Pl. Grunwaldzki 8-10, 40-127 Katowice
  - **Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Krakowie**  
ul. Mogilska 25, 31-542 Kraków
  - **Stowarzyszenie Górnośląskie Koło Ornitologiczne**  
pl. Jana III Sobieskiego 2, 41-902 Bytom
  - **Towarzystwo na rzecz Ziemi**  
ul. Stanisławy Leszczyńskiej 7, 32-600 Oświęcim

2. Zamówienie należy zrealizować w następujących terminach:

#### **TERMIN ROZPOCZĘCIA AUDYTU**

Termin rozpoczęcia nastąpi nie później niż 1 miesiąc przed terminem zakończenia Projektu, co jest planowane na **30 września 2022 r.\***



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

UW

## TERMIN ZAKOŃCZENIA AUDYTU

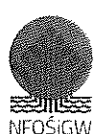
Termin wykonania zadania nie później niż **2 miesiące po zakończeniu Projektu**, tj. do **30.11.2022 r.\***

### UWAGA\*

W przypadku wydłużenia terminu realizacji Projektu Zamawiający zastrzega możliwość przesunięcia (odpowiednio) terminu wykonania raportu audytu końcowego.

## IV. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY ICH SPEŁNIANIA

1. O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać Wykonawcy, którzy spełniają warunki dotyczące zdolności zawodowej do wykonania zamówienia.
2. Zamawiający uzna ww. warunek za spełniony, gdy Wykonawca wykaże, że:
  - A. Posiada niezbędne kwalifikacje do przeprowadzenia audytu zgodnie z co najmniej jednym z wymienionych poniżej standardów:
    - Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej i normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta;
    - Kodeksem Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów, ogłoszonym przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów;
    - Międzynarodowymi Standardami Audytu Wewnętrznego oraz Kodeksem Etyki, ogłoszonymi przez Institute of Internal Auditors (IIA);
    - Standardami kontroli wydanymi przez Komisję Standardów Kontroli Międzynarodowej Organizacji Najwyższych Organów Kontroli (INTOSAI) lub Europejskimi Wytocznymi Stosowania Standardów Kontroli INTOSAI.
    - spełnia wymagania kwalifikacyjne, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869), tj.
      - a) ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
      - b) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
      - c) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
      - d) posiada wyższe wykształcenie;
      - e) posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
        - 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
        - złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-blotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub

- uprawnienia biegłego rewidenta, lub
- 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.

W celu wykazania spełnienia wyżej wymienionego warunku Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty **Wykaz osób**, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia – uprawniających do przeprowadzenia audytu Projektu, zgodnie ze wzorem określonym w Załączniku nr 5 do zapytania ofertowego.

- B. W ciągu trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, **wykonał należycie audyt co najmniej dwóch zrealizowanych, niezależnych od siebie projektów współfinansowanych przez Komisję Europejską o wartości co najmniej 1 mln złotych brutto łącznie.**

W celu wykazania spełnienia ww. warunku Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty **Wykaz wykonanych usług** – zgodnie ze wzorem określonym w Załączniku nr 4 do zapytania ofertowego oraz **przedłożyć dowody potwierdzające, że usługi te zostały wykonane należycie**, przy czym dowodami, o których mowa powyżej są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego usługi były wykonywane, a jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze Wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie Wykonawcy – na formularzu ofertowym.

- C. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego Projektu muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich beneficjentów audytu.

## V. KRYTERIA OCENY OFERT WRAZ Z INFORMACJĄ O WAGACH PUNKTOWYCH LUB PROCENTOWYCH PRZYPISANYCH DO POSZCZEGÓLNYCH KRYTERIÓW OCENY OFERT I OPISEM SPOSOBU PRZYZNAWANIA PUNKTACJI ZA SPEŁNIENIE DANEGO KRYTERIUM OCENY OFERTY

1. Zamawiający dokona oceny ofert, które nie podlegają odrzuceniu, na podstawie następujących kryteriów:

| Lp. | Kryterium – waga w %                   | Maksymalna liczba punktów |
|-----|----------------------------------------|---------------------------|
| 1.  | <b>Cena brutto oferty (C) - 95%</b>    | 95,00                     |
| 2.  | <b>Kryterium środowiskowe (A) – 5%</b> | 05,00                     |



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-blotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

2. Sposób oceny ofert:  
Obliczenie liczby punktów przyznanych każdej ofercie zostanie dokonane na podstawie poniższego wzoru:  $R = C_i + A_i$

2.1. **Kryterium C – Cena brutto oferty:**

$$C_i = C_{i_{\min}} / C_{ob} \times 100 \times 95\%$$

gdzie:

- i to numer oferty,  
 $C_i$  to liczba punktów przyznanych ocenianej ofercie,  
 $C_{i_{\min}}$  to najniższa cena brutto oferty spośród cen brutto wszystkich ofert,  
 $C_{ob}$  to cena brutto ocenianej oferty.

Cena zaproponowana i ustalona w ofercie jest ceną brutto (zawierającą obowiązujący podatek VAT) i musi zawierać wszelkie koszty niezbędne do zrealizowania zamówienia.

2.2. **Kryterium A – środowiskowe:**

Zamawiający przyzna **5 punktów**, jeśli Wykonawca **zadeklaruje wydrukowanie wszystkich egzemplarzy audytu na papierze pochodzącym z recyklingu.**

W przypadku braku takiej deklaracji Wykonawca otrzyma **0 punktów.**  
(*brak deklaracji środowiskowej nie spowoduje odrzucenia oferty.*)

**Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyskała największą ilość punktów w podanych wyżej kryteriach.**

## VI. WYNAGRODZENIE ZA WYKONANIE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA.

Wynagrodzenie za realizację zamówienia wypłacone będzie jednorazowo. Szczegółowe informacje dotyczące warunków płatności zostały określone w istotnych postanowieniach umowy, stanowiących Załącznik nr 3 do zapytania ofertowego.

## VII. TERMIN I SPOSÓB SKŁADANIA OFERT

- Ofertę – skan dokumentu (zgodnie ze wzorem określonym w Załączniku Nr 1 do zapytania ofertowego) wraz z załącznikami należy przesłać drogą elektroniczną na e-mail: [lifevistula.katowice@rdos.gov.pl](mailto:lifevistula.katowice@rdos.gov.pl); **do dnia 14 lutego 2020 r., do godz. 10:00.**
- W przypadku sporządzenia oferty przez Pełnomocnika - do oferty należy dołączyć Pełnomocnictwo dla osoby/osób podpisującej/cych ofertę do podejmowania zobowiązań w imieniu Wykonawcy składającego ofertę, gdy prawo do podpisania oferty nie wynika z dokumentów rejestrowych Firmy (treść pełnomocnictwa musi



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

C  
W

jednoznacznie określać czynności, co do wykonywania, których pełnomocnik jest upoważniony; w przypadku gdyby pełnomocnictwa udzielała osoba inna niż uprawniona z mocy prawa lub umowy spółki do reprezentowania podmiotu, należy dołączyć do oferty również pełnomocnictwo do dokonania tej czynności).

## VIII. WSKAZANIE OSÓB UPOWAŻNIONYCH DO KONTAKTU Z WYKONAWCAMI

- Damian Czechowski, e-mail: [damian.czechowski.katowice@rdos.gov.pl](mailto:damian.czechowski.katowice@rdos.gov.pl), tel. 32 42 06 852;
- Adam Skwara, e-mail: [adam.skwara.katowice@rdos.gov.pl](mailto:adam.skwara.katowice@rdos.gov.pl), tel. 32 42 06 845

## IX. INFORMACJE DODATKOWE

1. Przed upływem terminu składania ofert Wykonawca może wprowadzić zmiany do złożonej oferty lub ją wycofać. Zmiany winny być doręczone Zamawiającemu na adres e-mail: [lifevistula.katowice@rdos.gov.pl](mailto:lifevistula.katowice@rdos.gov.pl), przed upływem terminu składania ofert. E-mail z oświadczeniem o wprowadzeniu zmian w temacie korespondencji powinien zawierać informacje: ZMIANA OFERTY lub WYCOFANIE OFERTY.
2. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia procedury, przy czym unieważnienie przed terminem otwarcia ofert może nastąpić bez podania przyczyny.

## X. POLITYKA ŚRODOWISKOWA I POLITYKA PRYWATNOŚCI ZAMAWIAJĄCEGO

Zamawiający oczekuje od Wykonawcy zapoznania z Polityką Środowiskową i Polityką Prywatności przetwarzania danych osobowych dostępnych w BIP naszego urzędu, a w trakcie realizacji umów respektowania obowiązujących przepisów służących ochronie środowiska oraz przestrzegania Polityki Prywatności.

## XI. KLAUZULA INFORMACYJNA RODO

1. Zgodnie z art. 13 ust. 1 i ust. 2 ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. informuję, że Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Katowicach z siedzibą w Katowicach, Plac Grunwaldzki 8-10, 40-127 Katowice, tel.: 32 42 06 801, fax: 32 42 06 884, e-mail: [sekretariat.katowice@rdos.gov.pl](mailto:sekretariat.katowice@rdos.gov.pl)
2. Szczegółowe dane kontaktowe do przedstawicieli Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Katowice podane są na stronie BIP RDOŚ: <http://katowice.rdos.gov.pl/kontakt>
3. Kontakt z inspektorem ochrony danych w Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Katowicach następuje za pomocą adresu e-mail: [iod.katowice@rdos.gov.pl](mailto:iod.katowice@rdos.gov.pl);
4. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego nr WPN.082.2.2020 na zadanie pn.: „**Wykonanie zewnętrznego audytu finansowego w projekcie LIFE16 NAT/PL/000766 Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły (LIFE.VISTULA.PL)**”, prowadzonym w trybie art. 4 pkt 8



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

U  
UW

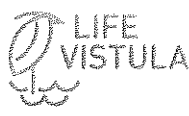


- ustawy Prawo zamówień publicznych.
5. Pani/Pana dane osobowe mogą być udostępniane przez Regionalną Dyрекcję Ochrony Środowiska w Katowicach innym odbiorcom:
    - na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego,
    - z uwagi na obowiązek prawny ciążyący na Administratorze,
    - o ile przetwarzanie jest niezbędne do wykonania zadania realizowanego w interesie publicznym,
    - w ramach sprawowania władzy publicznej powierzonej Administratorowi;
  6. Pani/Pana dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego/organizacji międzynarodowej.
  7. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
  8. Posiada Pani/Pan prawo:
    - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
    - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
    - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;
    - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
  9. Nie przysługuje Pani/Panu:
    - w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
    - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
    - na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.
  10. Dane udostępnione przez Panią/Pana nie będą podlegały profilowaniu. Pani/Pana dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany w tym również w formie profilowania.

**Załączniki:**

- 1) Załącznik nr 1 - Formularz oferty - wzór
- 2) Załącznik nr 2 – Wytyczne
- 3) Załącznik nr 3 – Istotne postanowienia umowy
- 4) Załącznik nr 4 – Wykaz wykonanych usług – wzór
- 5) Załącznik nr 5 – Wykaz osób – wzór

*Niniejsze zapytanie ofertowe nie stanowi oferty ani przyrzeczenia publicznego w rozumieniu przepisów kodeksu cywilnego. Zamawiający zastrzega możliwość zakończenia postępowania bez dokonania wyboru żadnej z ofert.*



Projekt LIFE16 NAT/PL/000766 LIFE.VISTULA.PL „Ochrona siedlisk ptaków wodno-błotnych w Dolinie Górnej Wisły” jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu LIFE oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

