

## ZAPYTANIE OFERTOWE

na

### usługę przeprowadzenia audytów zewnętrznych dwóch projektów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021 *zamówienie o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł*

#### 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.pl

#### I. Podstawa prawna

Postępowanie prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego o wartości zamówienia nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.).

#### II. Opis przedmiotu zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest **usługa przeprowadzenia audytów zewnętrznych wykonania:**
  - a) **projektu GRIEG „Dopływ Wód Gruntowych w Zmieniającej się Arktyce: Zasięg i Wpływ Biogeochemiczny”** (ArcticSGD, umowa nr UMO-2019/34/H/ST10/00645), finansowanego z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 - 2021 (85%) i krajowej dotacji celowej (15%), dalej zwanego „Projektem ArcticSGD”;
  - b) **projektu GRIEG „Kopalne DNA środowiskowe - nowy wskaźnik do odtwarzania wpływu zmian środowiska na różnorodność biologiczną Mórz Nordyckich”** (NEEDED, umowa nr UMO-2019/34/H/ST10/00682), finansowanego z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 - 2021 (85%) i krajowej dotacji celowej (15%), dalej zwanego „Projektem NEEDED”.
2. Kod CPV: 79212000-3 – Usługi audytu.
3. Dane dotyczące poszczególnych projektów:
  - a) Projekt ArcticSGD
    - wartość projektu: **6.273.543,00 zł**,
    - okres realizacji projektu: **04.09.2020 r. – 03.04.2024 r.**,
    - podmiot objęty audytem: Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk (w projekcie nie występują partnerzy z Polski);
  - b) Projekt NEEDED
    - wartość projektu: **6.527.515,00 zł**,
    - okres realizacji projektu: **01.09.2020 r. – 31.03.2024 r.**,
    - podmiot objęty audytem: Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk (w projekcie nie występują partnerzy z Polski).
4. Projekty realizowane są przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk.
5. Każdy audyt zewnętrzny obejmuje okres od dnia uprawomocnienia się decyzji o przyznaniu finansowania (tj. w przypadku obu projektów od dnia 12.05.2020 r.) do dnia zakończenia realizacji projektu badawczego, z uwzględnieniem zapisów określonych w umowie o finansowanie i realizację projektu badawczego.
6. Audyty powinny zostać przeprowadzone zgodnie z **Wytycznymi dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021 z dnia 18 czerwca 2020 r.** stanowiącymi Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 51/2020 Dyrektora Narodowego Centrum Nauki w sprawie zmiany Zarządzenia nr 13/2020 dot. wprowadzenia wytycznych dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach

programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021 (Wytyczne stanowią Załącznik nr 4 do niniejszego Zapytania).

7. Celem przeprowadzenia audytów zewnętrznych jest weryfikacja finansowych aspektów realizacji projektów oraz wydanie przez audytora zaświadczenia, osobno dla każdego projektu, w szczególności w zakresie:
  - 1) zgodności realizacji projektu z wnioskiem o finansowanie, decyzją i/lub umową o realizację i finansowanie, przede wszystkim pod kątem oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków;
  - 2) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
  - 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.
8. Każdy audyt zewnętrzny powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji postanowień umowy o realizację i finansowanie projektu badawczego. Podczas każdego z audytów powinny zostać zweryfikowane poniesione wydatki według doboru próby ustalonej w oparciu o profesjonalny osąd audytora, pozwalającej wydać wykonawcy audytu zewnętrznego wiążące zaświadczenie i sporządzić sprawozdanie w tym zakresie.
9. Audyt każdego z projektów przeprowadzony będzie w oparciu o próbę wybraną ze 100% poniesionych kosztów kwalifikowalnych.
10. Każdy z audytów zewnętrznych powinien obejmować sprawdzenie następujących obszarów:
  - 1) zgodności realizacji projektu z umową o realizację i finansowanie projektu badawczego, w tym kwalifikowalności poniesionych wydatków;
  - 2) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
  - 3) płatności wydatków związanych z projektem;
  - 4) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
  - 5) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
  - 6) przestrzegania obowiązujących prawa krajowego i unijnego, w tym: przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
  - 7) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu, w tym sposobu monitorowania realizacji projektu;
  - 8) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
11. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu zewnętrznego, zwane dalej „sprawozdaniem”, zawierające zaświadczenie, o którym mowa w ust. 7 powyżej. **Sprawozdanie powinno zostać sporządzone osobno dla każdego projektu.**
12. Sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinno zawierać następujące elementy:
  - 1) datę sporządzenia;
  - 2) nazwę i adres audytowanego podmiotu;
  - 3) nazwę i tytuł projektu;
  - 4) oświadczenie wykonawcy audytu zewnętrznego, jak i osób przeprowadzających audyt zewnętrzny o niezależności od audytowanego podmiotu;
  - 5) imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
  - 6) cele audytu;
  - 7) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
  - 8) termin, w którym przeprowadzono audyt;
  - 9) zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
  - 10) ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu objętym audytem;
  - 11) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
  - 12) zaprezentowanie ustaleń audytora w obszarach, o których mowa w ust. 10 powyżej;
  - 13) określenie nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
  - 14) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu;

- 15) podpisy audytorów, a w przypadku, gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej – nazwę jednostki;
  - 16) podpisy reprezentantów audytora, jeśli audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej.
13. Dodatkowe wymagania dotyczące sprawozdań:
- 1) sprawozdania powinny zostać sporządzone w języku polskim;
  - 2) wszystkie strony sprawozdań powinny być ponumerowane i parafowane;
  - 3) wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniach powinny wynikać z dokumentacji audytów;
  - 4) Wykonawca sporządzi sprawozdania w 4 podpisanych jednobrzmiących egzemplarzach oraz 1 egzemplarzu w wersji elektronicznej (w formacie PDF) oraz przekaże je Zamawiającemu w wersji papierowej – w siedzibie Zamawiającego oraz w wersji elektronicznej - drogą elektroniczną na adres poczty elektronicznej wskazany w umowie.
14. Audytor jest zobowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytami Dyrektorowi Narodowego Centrum Nauki oraz upoważnionym przez niego osobom.
15. **Audyty projektów powinny odbyć się w siedzibie Instytutu Oceanologii PAN, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot. Zamawiający nie dopuszcza przeprowadzenia audytów w całości zdalnie (Wykonawca powinien prowadzić czynności w siedzibie Zamawiającego w terminie i zakresie niezbędnym do przeprowadzenia audytów, nie krócej jednak niż jeden dzień. Dopuszczalne jest jedynie uzupełniające zdalne otrzymanie informacji lub dokumentów, w niewielkim zakresie). Wykonawca zobowiązany jest w ramach ceny oferty uwzględnić konieczność przyjazdu do siedziby Zamawiającego, celem odbycia audytów.**

### III. Termin i miejsce realizacji zamówienia

1. Usługę przeprowadzenia audytów należy wykonać w okresie: **od dnia 08.04.2024 r. do dnia 19.04.2024 r.** Dokładny termin przeprowadzenia audytów musi zostać uzgodniony z Zamawiającym z minimum 14 dniowym wyprzedzeniem.
2. Dokumentacja oraz sprawozdanie z każdego audytu zewnętrznego zostaną przekazane Zamawiającemu przez audytora w terminie **7 dni** od dnia zakończenia audytu.
3. Miejsce przeprowadzenia audytów: siedziba Instytutu Oceanologii PAN, **ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot.**

### IV. Warunki udziału w postępowaniu

1. **Audyty może przeprowadzić osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.), tj. osoba, która:**
  - 1) 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;
  - 2) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
  - 3) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
  - 4) posiada wyższe wykształcenie;
  - 5) posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
    - 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. Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa w ust. 1 pkt 5 lit. d) powyżej, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:
  - 1) przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;

- 2) realizacją czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), o którym mowa w ustawie z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 615, z późn. zm.);
  - 3) nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2022 r. poz. 623).
3. Audytorem może być osoba spełniająca powyższe warunki, a także osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, spełniające warunki określone powyżej.
4. **Audytorem nie może być:**
- 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;
  - 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.
5. Wykonawca audytów zewnętrznych oraz osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytów muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego podmiotu (Instytutu Oceanologii PAN).

## V. 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, w tym w szczególności koszt przeprowadzenia każdego audytu, koszt sporządzenia i przekazania Zamawiającemu sprawozdań, koszt przyjazdu audytora do siedziby Zamawiającego celem odbycia audytów.
4. Ceną danej oferty jest kwota wyrażona w złotych polskich zawierająca podatek od towarów i usług (VAT).
5. Cena może być tylko jedna za oferowany przedmiot zamówienia, nie dopuszcza się wariantowości cen.
6. W ofercie należy wskazać zarówno cenę brutto oferty (to jest łączną cenę brutto przeprowadzenia audytów dwóch projektów), jak i cenę brutto przeprowadzenia pojedynczego audytu.
7. Zamawiający dopuszcza składanie ofert w walucie: PLN.
8. Jeżeli złożono ofertę, której wybór prowadziłby do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Zamawiający w celu oceny takiej oferty dolicza do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek rozliczyć zgodnie z tymi przepisami. Wykonawca, składając ofertę, zobowiązany jest poinformować Zamawiającego, że wybór jego oferty będzie prowadzić do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego, wskazując nazwy (rodzaj) towaru lub usługi, których dostawa lub świadczenie będą prowadziły do powstania obowiązku podatkowego, ich wartość bez kwoty podatku oraz stawkę podatku od towarów i usług, która zgodnie z wiedzą wykonawcy będzie miała zastosowanie.

## VI. Miejsce, termin i forma składania ofert oraz warunki prowadzenia postępowania

1. Ofertę podpisaną przez osobę uprawnioną do reprezentacji ze strony Wykonawcy należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia **8 lutego 2024 r. do godz. 10:00**

pocztą elektroniczną na adres: **bgorecka@iopan.pl**

- w tytule wpisując „**Oferta na usługę przeprowadzenia audytów zewnętrznych dwóch projektów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021 - IO/ZO/1/2024**”.

2. Oferta powinna zawierać:
  - 1) **Formularz ofertowy**, sporządzony zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do Zapytania;

- 2) **Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i niepodleganiu wykluczeniu**, sporządzone zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 2 do Zapytania;
  - 3) **dokumenty potwierdzające posiadane kwalifikacje i uprawnienia**, o których mowa w rozdziale IV niniejszego Zapytania;
  - 4) **dokument potwierdzający uprawnienie do reprezentacji dla osoby podpisującej ofertę**, jeśli uprawnienie to nie wynika z ogólnodostępnego rejestru (np. KRS).
3. Oferta w ramach niniejszego postępowania musi być podpisana. Zamawiający dopuszcza możliwość złożenia oferty wraz z wymaganymi dokumentami i oświadczeniami w formie skanu podpisanych dokumentów lub w formie dokumentu elektronicznego podpisanego kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. Niedopuszczalne jest złożenie oferty z wklejonym obrazkiem podpisu (tzn. sporządzenie dokumentu w postaci elektronicznej i wklejenie obrazka podpisu, który nie jest kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych).
  4. Oferty złożone po upływie terminu wskazanego w ust. 1 powyżej nie będą rozpatrywane.
  5. Zamawiający nie dopuszcza częściowego składania ofert. Oferta musi być kompletna i uwzględniać wszystkie elementy wskazane w Zapytaniu ofertowym. Nieuwzględnienie chociażby jednego z elementów zamówienia spowoduje odrzucenie oferty.
  6. Zamawiający może w uzasadnionych wypadkach, przed upływem terminu składania ofert, zmienić treść Zapytania ofertowego. Każda wprowadzona przez Zamawiającego zmiana zostanie niezwłocznie zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego, stając się automatycznie integralną częścią Zapytania. Wszelkie wprowadzone przez Zamawiającego zmiany są wiążące dla Wykonawcy.
  7. **Zamawiający do bezpośredniego kontaktowania się z Wykonawcami upoważnia p. Barbarę Górecką: bgorecka@iopan.pl** oraz, w razie jej nieobecności, p. Małgorzatę Maśnicką: mmasnicka@iopan.pl.
  8. **Wykonawcy mogą zwracać się pisemnie do Zamawiającego o wyjaśnienie treści Zapytania, nie później jednak niż do dnia 05.02.2024 r., na adres: bgorecka@iopan.pl**. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie treści Zapytania wpłynął po upływie terminu składania wniosku, o którym mowa w zdaniu pierwszym lub dotyczy udzielonych wyjaśnień, Zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpoznania. Treść pytań wraz z wyjaśnieniami Zamawiającego zostanie zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego.
  9. W korespondencji z Zamawiającym dotyczącej niniejszego postępowania zawsze należy posługiwać się numerem postępowania **IO/ZO/1/2024**, a wszystkie dokumenty tytułować „**dot. postępowania na usługę przeprowadzenia audytów zewnętrznych dwóch projektów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021**”.
  10. Wykonawca związany jest ofertą przez okres 30 dni, który rozpoczyna się z upływem terminu składania ofert, to jest do dnia **08.03.2024 r.**
  11. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem oferty.
  12. 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.
  13. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim. Zamawiający nie dopuszcza porozumiewania się oraz złożenia oferty w języku innym niż język polski.
  14. Wszystkie 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.
  15. 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.
  16. 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.
  17. Treść oferty musi odpowiadać treści Zapytania ofertowego. Zamawiający odrzuci ofertę, jeśli jej treść jest niezgodna z treścią Zapytania, z zastrzeżeniem ust. 21.
  18. Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną ofertę przed upływem terminu składania ofert. Powiadomienie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu oferty musi być podpisane przez

Wykonawcę lub upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy. Żadna oferta nie może być zmieniona po terminie składania ofert.

19. Jeżeli w postępowaniu nie można dokonać wyboru najkorzystniejszej oferty, z uwagi na to, że zostały złożone oferty o takiej samej cenie, Zamawiający wezwie 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.
20. W przypadku wątpliwości co do treści oferty lub występowania braków w ofercie, 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.
21. Zamawiający przewiduje możliwość poprawienia w ofercie:
  - a) oczywistych omyłek pisarskich,
  - b) oczywistych omyłek rachunkowych, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek,
  - c) innych omyłek polegających na niezgodności oferty z treścią Zapytania ofertowego, niepowodujących istotnych zmian w treści oferty.

O poprawieniu omyłek Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Wykonawcę, którego oferta została poprawiona. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli Wykonawca w wyznaczonym terminie zakwestionował poprawienie omyłki, o której mowa lit. c) powyżej. Brak odpowiedzi w wyznaczonym terminie uznaje się za wyrażenie zgody na poprawienie omyłki.

22. Jeżeli zaoferowana cena lub jej istotne części składowe wydają się rażąco niskie w stosunku do przedmiotu zamówienia lub budzą wątpliwości Zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi w dokumentach zamówienia lub wynikającymi z odrębnych przepisów, Zamawiający może zwrócić się do Wykonawcy o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenia dowodów w zakresie wyliczenia ceny lub jej istotnych części składowych.
23. Wyjaśnienia, o których mowa w ust. 22 powyżej, mogą dotyczyć w szczególności:
  - 1) zarządzania procesem świadczonych usług;
  - 2) wyjątkowo korzystnych warunków usług;
  - 3) oryginalności usług oferowanych przez wykonawcę;
  - 4) zgodności z przepisami dotyczącymi 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 lub przepisów odrębnych właściwych dla spraw, z którymi związane jest realizowane zamówienie;
  - 5) zgodności z prawem w rozumieniu przepisów o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej;
  - 6) zgodności z przepisami z zakresu prawa pracy i zabezpieczenia społecznego, obowiązującymi w miejscu, w którym realizowane jest zamówienie;
  - 7) zgodności z przepisami z zakresu ochrony środowiska;
  - 8) wypełniania obowiązków związanych z powierzeniem wykonania części zamówienia podwykonawcy.
24. Obowiązek wykazania, że oferta nie zawiera rażąco niskiej ceny, spoczywa na Wykonawcy.
25. Zamawiający odrzuci ofertę Wykonawcy, który nie udzielił wyjaśnień w wyznaczonym terminie, udzielił wyjaśnienia ogólnikowe niepozwalające na ocenę występowania rażąco niskiej ceny lub jeżeli złożone wyjaśnienia wraz z dowodami nie uzasadniają podanej w ofercie ceny.
26. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:
  - a) została złożona po terminie składania ofert;
  - b) została złożona przez Wykonawcę:
    - niespełniającego warunków udziału w postępowaniu lub wykluczonego z postępowania, lub
    - który nie złożył w przewidzianym terminie na uzupełnienie braku oświadczeń lub dokumentów, przewidzianych w niniejszym Zapytaniu, w tym w szczególności oświadczenia o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i niepodleganiu wykluczeniu, dokumentów potwierdzających posiadane kwalifikacje i uprawnienia;
  - c) jest niezgodna z powszechnie obowiązującym prawem;
  - d) jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów;
  - e) jej treść jest niezgodna z treścią Zapytania, z zastrzeżeniem ust. 21 powyżej;
  - f) nie została sporządzona lub przekazana w sposób zgodny rozdziałem VI ust. 1 lub 3 Zapytania;
  - g) została złożona w warunkach czynu nieuczciwej konkurencji w rozumieniu ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji;

- h) zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia;
  - i) zawiera błędy w obliczeniu ceny;
  - j) Wykonawca w wyznaczonym terminie zakwestionował poprawienie omyłki, o której mowa w rozdziale VI ust. 21 lit c) Zapytania.
27. Zamawiający wykluczy z postępowania Wykonawcę, w przypadku stwierdzenia zaistnienia okoliczności, o których mowa w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1497 ze zm.). Zamawiający odrzuci ofertę Wykonawcy wykluczonego z postępowania.
  28. Zamawiający poinformuje Wykonawców, którzy złożyli oferty, o wyborze najkorzystniejszej oferty w ramach niniejszego postępowania. Zamawiający zamieści również informacje o wynikach postępowania na swojej stronie internetowej.
  29. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia postępowania bez dokonania wyboru oferty w uzasadnionych przypadkach, w szczególności gdy:
    - a) nie złożono w postępowaniu żadnej oferty lub wszystkie złożone oferty podlegały odrzuceniu;
    - b) cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że Zamawiający może zwiększyć tę kwotę do ceny najkorzystniejszej oferty;
    - c) w przypadku, o którym mowa w rozdziale VI w ust. 19 Zapytania, 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 niemożliwą do usunięcia wadą uniemożliwiającą zawarcie umowy.
  30. Zamawiający poinformuje Wykonawców, którzy złożyli ofertę, o unieważnieniu postępowania, wraz z podaniem przyczyny unieważnienia.
  31. Wszelkie warunki umowy istotne dla Zamawiającego są zawarte w projekcie umowy stanowiącym Załącznik nr 3 do niniejszego Zapytania.
  32. Zamawiający zawrze umowę według przedstawionego wzoru z Wykonawcą, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą.
  33. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, Zamawiający może dokonać ponownego badania i oceny ofert spośród ofert pozostałych w postępowaniu Wykonawców oraz wybrać najkorzystniejszą ofertę albo unieważnić postępowanie.
  34. Przed podpisaniem umowy Zamawiający może zażądać od Wykonawcy przedstawienia kopii dokumentu potwierdzającego uprawnienie do reprezentacji dla osoby podpisującej umowę, chyba że uprawnienie to wynika z dokumentów złożonych wraz z ofertą.

## **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 prowadzonego na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, 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: ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot, Polska, tel.: (+48 58) 73 11 600, fax: (+48 58) 551 21 30; e-mail: office@iopan.pl.
3. W sprawach związanych z przetwarzaniem danych należy kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych: e-mail: iodo@iopan.pl.
4. Administrator zbiera i przetwarza dane w ramach niniejszego postępowania o zamówienie publiczne w następujących celach:
  - 1) w celu realizacji postępowania o zamówienie publiczne - art. 6 ust. 1 lit. c Rozporządzenia,
  - 2) w celu wykonania umowy w sprawie zamówienia publicznego - na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b Rozporządzenia,
  - 3) w celu realizacji obowiązków prawnych ciążyących na administratorze - na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c Rozporządzenia,

- 4) w celu dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami - na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f Rozporządzenia (prawnie uzasadniony interes administratora).
5. Odbiorcami danych osobowych mogą być uprawnione osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania, w tym m.in. organy administracji skarbowej, organy administracji publicznej, podmioty finansujące, organy lub podmioty kontrolujące, osoby trzecie.
6. Dane osobowe będą przetwarzane w imieniu administratora danych przez upoważnionych pracowników, posiadających pisemne upoważnienie do przetwarzania danych.
7. Dane osobowe będą przechowywane przez administratora danych przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, chyba że realizacja celów, o których mowa w ust. 4 wymaga dłuższego okresu przetwarzania.
8. Obowiązek podania danych osobowych jest warunkiem przeprowadzenia postępowania, zawarcia umowy i wykonania zamówienia. Niepodanie danych skutkować będzie brakiem możliwości przeprowadzenia postępowania, zawarcia umowy i wykonania zamówienia.
9. Osobie, której dane są przetwarzane, przysługują następujące prawa:
  - 1) prawo dostępu do treści swoich danych osobowych, o którym mowa w art. 15 Rozporządzenia,
  - 2) prawo do sprostowania lub uzupełnienia danych (z uwzględnieniem celów przetwarzania), o którym mowa w art. 16 Rozporządzenia,
  - 3) prawo do ograniczenia przetwarzania danych osobowych, o którym mowa w art. 18 Rozporządzenia, z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 Rozporządzenia,
  - 4) prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy osoba, której dane są przetwarzane uzna, że przetwarzanie dotyczących jej danych osobowych narusza przepisy Rozporządzenia.
10. W przypadku, gdy wykonanie przez Zamawiającego obowiązku udostępnienia danych, o którym mowa w art. 15 ust. 1-3 Rozporządzenia wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku Zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty trwającego lub zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia.
11. Skorzystanie przez osobę, której dane dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia danych osobowych, o którym mowa w art. 16 Rozporządzenia, nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z przepisami prawa oraz nie może naruszać integralności dokumentacji postępowania, w szczególności oferty.
12. Wystąpienie przez osobę, której dane są przetwarzane z żądaniem ograniczenia przetwarzania danych, o którym mowa w art. 18 Rozporządzenia nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
13. Od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, w przypadku gdy wniesienie żądania ograniczenia przetwarzania danych, o którym mowa w art. 18 ust. 1 Rozporządzenia, spowoduje ograniczenie przetwarzania danych osobowych zawartych w dokumentacji postępowania, Zamawiający nie udostępnia tych danych, chyba że zachodzą przesłanki, o których mowa w art. 18 ust. 2 Rozporządzenia.
14. Osobie, której dane są przetwarzane, nie przysługują następujące prawa:
  - 1) prawo do usunięcia danych osobowych, o którym mowa w art. 17 Rozporządzenia,
  - 2) prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 Rozporządzenia,
  - 3) prawo do wniesienia sprzeciwu, o którym mowa w art. 21 Rozporządzenia.
15. W odniesieniu do danych osobowych przetwarzanych w postępowaniu o zamówienie publiczne decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 Rozporządzenia.
16. Zamawiający przetwarza dane osobowe zebrane w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w sposób gwarantujący zabezpieczenie przed ich bezprawnym rozpowszechnianiem.
17. Dane osobowe zebrane i przetwarzane w toku w postępowania o zamówienie publiczne są jawne, z wyjątkiem szczególnych kategorii danych osobowych, o których mowa w art. 9 Rozporządzenia. Do danych tych stosuje się odpowiednio ograniczenia zasady jawności, o których mowa w art. 18 ust. 3-6 ustawy Prawo zamówień publicznych.

### **VIII. Załączniki**

1. Formularz ofertowy,
2. Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu i niepodleganiu wykluczeniu,
3. Projekt umowy,



4. Wytyczne dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021 z dnia 18 czerwca 2020 r. stanowiące Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 51/2020 Dyrektora Narodowego Centrum Nauki w sprawie zmiany Zarządzenia nr 13/2020 z dnia 28.02.2020 r. dot. wprowadzenia wytycznych dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021.