

Warszawa, dnia 24/02/2022

**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT CENOWYCH NR 4/2022 - PRECIOUS****I. ZAMAWIAJĄCY**

<b>OncoArendi Therapeutics S. A.</b> ul. Żwirki i Wigury 101 02-089 Warszawa NIP: 728 27 89 248	<b>Osoba do kontaktu:</b> <b>Kinga Kazimierczak</b> <b>e-mail: <a href="mailto:k.kazimierczak@oncoarendi.com">k.kazimierczak@oncoarendi.com</a></b>
--	---

**II. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA**

*Usługa sporządzenia niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydania świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (CFS) w związku z realizacją projektu o akronimie PRECIOUS w ramach programu Horyzont 2020.*

Zamówienie realizowane jest w związku z realizacją projektu finansowanego ze środków UE:

- **PRECIOUS:** „SCALING-UP BIODEGRADABLE NANOMEDICINES FOR MULTIMODAL FOR MULTIMODAL PRECISION CANCER IMMUNOTHERAPY”

**III. TRYB ZAMÓWIENIA**

1. Niniejsze zamówienie nie podlega przepisom ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 2019 z późn. zm.).
2. Niniejsze zamówienie zostaje przeprowadzone zgodnie z zachowaniem zasady konkurencyjności, jawności, przejrzystości i równego dostępu.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym jego etapie, bez podania przyczyn, a także do pozostawienia postępowania bez wyboru najkorzystniejszej oferty.
4. W trakcie badania i oceny ofert, Zamawiający zastrzega sobie prawo do wystąpienia z zapytaniem dotyczącym dodatkowych informacji, dokumentów lub wyjaśnień.
5. W uzasadnionych wypadkach, w każdym czasie, przed upływem terminu składania ofert, OncoArendi Therapeutics SA może zmodyfikować lub uzupełnić treść zaproszenia do składania ofert. Jeżeli zmiany mogą wpłynąć na treść ofert, Zamawiający przedłuży termin ich składania. O dokonanej zmianie Zamawiający poinformuje na swojej stronie internetowej oraz drogą mailową wszystkich Wykonawców, do których skierowano wcześniej zaproszenie do składania ofert lub którzy złożyli już swoje oferty.
6. Niniejsze zaproszenie do składania ofert (nazywane w treści również „zapytaniem ofertowym”) nie zobowiązuje OncoArendi Therapeutics SA do zawarcia umowy.
7. W ramach niniejszego zaproszenia do składania ofert Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.
8. Celem uniknięcia wątpliwości, wybór oferty jako najkorzystniejszej nie oznacza zawarcia umowy lub złożenia zlecenia wykonania jakichkolwiek usług lub wykonania jakichkolwiek dostaw.

#### **IV. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU I OPIS SPOSOBU OCENY SPEŁNIENIA TYCH WARUNKÓW**

1. O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać Wykonawcy, którzy:
  1. dysponują osobą posiadającą uprawnienia 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.) implementującą dyrektywę 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 (zgodnie z zapisami Terms of Reference - H2020 Model Grant Agreements);
  2. posiadają wiedzę i doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych podmiotów, które realizowały zadania współfinansowane/finansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Horyzont 2020;
  3. wystawili minimum 2 świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS\*
  4. nie są podmiotem zależnym od Zamawiającego, w szczególności nie uczestniczyli w przygotowywaniu sprawozdań finansowych Zamawiającego (warunek ten dotyczy również audytora – osoby, która będzie przeprowadzała audyt).

\*Za każde dodatkowe świadectwo CFS Zamawiający przyzna punkty zgodnie z kryterium oceny ofert opisanym w punkcie VI.2

W celu oceny spełnienia ww. warunków Zamawiający wymaga aby Wykonawca złożył wraz z ofertą oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu (wzór oświadczenia stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego zaproszenia do składania ofert) oraz zaświadczenie Krajowej Izby Biegłych Rewidentów o wpisaniu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

2. Złożenie oferty jest jednoznaczne z zaakceptowaniem bez zastrzeżeń treści niniejszego zaproszenia do składania ofert, a w szczególności istotnych warunków zamówienia.

#### **V. SZCZEGÓŁY DOTYCZĄCE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

##### Kod CPV:

79212000-3 - Usługi audytu

79313000-1 - Realizacja usług kontrolnych

79210000-9 - Usługi księgowo i audytorskie

##### Opis przedmiotu zamówienia:

Zamówienie obejmuje sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń (zwanego w dalszej części „sprawozdaniem”) w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez OncoArendi Therapeutics („OAT”) w związku z umową szczegółową w ramach programu „Horyzont 2020” (umowa numer 686089; tytuł: „Scaling-up biodegradable nanomedicines for multimodal for multimodal precision cancer immunotherapy (PRECIOUS)”, akronim: PRECIOUS, okres obowiązywania: 72 miesiące od dnia 01/05/2016, zwaną w dalszej części „umową szczegółową” lub „projektem”) 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.

OAT jest jednym z partnerów w ramach ww. projektu. Liderem projektu jest STICHTING KATHOLIEKE UNIVERSITEIT (Radboudumc).

Realizacja zamówienia powinna nastąpić zgodnie z zapisami umowy szczegółowej, 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 Framework Programme, Annex no 5 to Grant Agreement no 686089, stanowiącym Załącznik nr 4 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 ramach CFS Audytor zaświadcza, że koszty zadeklarowane w sprawozdaniu finansowym są prawidłowo zaksięgowane w systemie księgowym OAT, kwalifikowalne oraz, że wszystkie rachunki zostały zadeklarowane. Jeśli Audytor nie może potwierdzić powyższego (z jakiegokolwiek powodu), musi opisać to szczegółowo w świadectwie. **CFS musi obejmować wszystkie okresy sprawozdawcze, o których mowa poniżej.**

CFS składa się z dwóch odrębnych dokumentów:

- zakresu wymagań i obowiązków (Terms of Reference), który ma zostać podpisany przez OAT i Audytora,
- niezależnego sprawozdania Audytora z faktycznych ustaleń wydanego na papierze firmowym Audytora, opatrzonego datą i pieczęcią oraz podpisanego przez Audytora, zawierającego uzgodnione procedury, które mają zostać przeprowadzone przez Audytora, oraz standardowe ustalenia faktyczne, które mają zostać potwierdzone przez Audytora.

**Sprawozdanie musi być sporządzone w języku umowy szczegółowej, tj. w języku angielskim.**

Projekt obejmuje 4 okresy sprawozdawcze, po zakończeniu których OAT sporządza sprawozdanie finansowe:

- 1) 1 – 18 miesiąc trwania projektu (sprawozdanie finansowe zostało już sporządzone, ilość dokumentów księgowych – ok. 100);
- 2) 19 – 30 miesiąc trwania projektu (sprawozdanie finansowe zostało już sporządzone, ilość dokumentów księgowych – ok. 100);
- 3) 31 – 48 miesiąc trwania projektu (sprawozdanie finansowe zostało już sporządzone, ilość dokumentów księgowych – ok. 140);
- 4) 49 - 72 miesiąc trwania projektu - sprawozdanie finansowe nie zostało jeszcze sporządzone (zakończenie okresu 30.04.2022).

Budżet przyznany OAT: 615 782,59 EUR, w tym koszty bezpośrednie 492 626,07 EUR (w złożonych sprawozdaniach wykazano 297 948,16 EUR kosztów bezpośrednich), dofinansowanie 100%.

Sprawozdanie Audytora musi potwierdzać, że w związku ze sporządzeniem sprawozdania między Audytorem a OAT nie występuje konflikt interesów i musi określać – jeśli usługa jest fakturowana – całkowitą wysokość wynagrodzenia wypłaconego audytorowi za sporządzenie sprawozdania.

Audytor musi przestrzegać zakresu wymagań i obowiązków (Terms of Reference) 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.

Zamawiający ponosi odpowiedzialność za kompletność i prawidłowość informacji przekazywanych Audytorowi, aby umożliwić mu realizację procedur. OAT dostarczy Audytorowi pisemne oświadczenie (Letter of Representation) potwierdzające powyższe okoliczności.

Podczas sporządzania sprawozdania Audytor zobowiązany jest uwzględnić ewentualne korekty wprowadzone przez OAT do sprawozdań finansowych po ich przekazaniu Audytorowi i przeprowadzeniu w stosunku do nich procedur.

**Ostateczny termin realizacji zamówienia to 10 czerwca 2022** (termin przekazania Zamawiającemu ostatecznego sprawozdania z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez OAT obejmujący ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi oraz wydania świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS).

Miejsce realizacji zamówienia (miejsce przechowywania dokumentów): siedziba Zamawiającego, ul. Żwirki i Wigury 101, 02-089 Warszawa. Zamawiający dopuszcza możliwość zdalnej realizacji przedmiotu zamówienia, jednak z zastrzeżeniem, że w określonych przypadkach Zamawiający może wymagać osobistego stawiennictwa Audytora w siedzibie Zamawiającego.

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.

## **VI. KRYTERIA OCENY OFERT**

### **1. Cena – Waga: 60% (60 pkt)**

W kryterium tym punkty zostaną przyznane (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku) zgodnie ze wzorem:

$$Pc = \frac{C_{min}}{C_{badana}} \times 60$$

Pc – punkty w kryterium ceny

C<sub>min</sub> – najniższa zaoferowana cena netto spośród złożonych ofert niepodlegających odrzuceniu

C<sub>badana</sub> – cena netto badanej oferty

2. **Liczba dodatkowych certyfikatów CFS z programu Horyzont 2020 – Waga 40% (40 pkt)**

W kryterium tym punkty zostaną przyznane zgodnie z poniższym schematem:

10 pkt. za 1 dodatkowy certyfikat CFS

20 pkt. za 2 dodatkowe certyfikaty CFS

30 pkt. za 3 dodatkowe certyfikaty CFS

40 pkt. za 4 i więcej dodatkowych certyfikatów CFS.

W przypadku braku dodatkowych certyfikatów CFS, o których mowa w tym kryterium, Wykonawca otrzyma 0 punktów.

3. W przypadku dwóch lub więcej ofert o równej liczbie przyznanych punktów Zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli równo ocenione oferty, do złożenia w terminie określonym przez niego ofert dodatkowych. W odniesieniu do żadnego z kryteriów oceny, oferta dodatkowa nie może być mniej korzystna w porównaniu z ofertą złożoną w odpowiedzi na zapytanie ofertowe (tj. w pierwszej ofercie).

**VII. TERMIN I SPOSÓB SKŁADANIA OFERT**

1. Oferta powinna być podpisana przez należycie umocowanego przedstawiciela Wykonawcy. W przypadku podpisywania oferty przez pełnomocnika niezbędne jest dołączenie pełnomocnictwa.
2. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę na jedno zamówienie.
3. Wszelkie koszty związane z przygotowaniem oferty ponosi Wykonawca.
4. Oferty należy skierować do Zamawiającego zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego, do dnia **03/03/2022 do godz.: 23:59**.
5. Oferty należy składać przysyłając je wyłącznie drogą elektroniczną na adres e-mail: [k.kazmierczak@oncoarendi.com](mailto:k.kazmierczak@oncoarendi.com)
6. Za termin złożenia oferty uznaje się termin jej wpływu na wskazany w punkcie VII.5 adres e-mail.
7. Oferty, które wpłyną po upływie wyznaczonego terminu, na niewłaściwy adres e-mail oraz oferty niekompletne (mimo wezwania do uzupełnienia, jeżeli takie wezwanie było możliwe i zgodne z przepisami) nie będą podlegały ocenie.
8. Zapytania w zakresie przedmiotu zamówienia należy kierować na adres e-mail wskazany w pkt. I do dnia 01/03/2022 do godz.: 14:00. Osobą upoważnioną do kontaktu jest: Kinga Kazmierczak.
9. Zapytania w zakresie formalnych zapisów zaproszenia należy kierować na adres [k.kazmierczak@oncoarendi.com](mailto:k.kazmierczak@oncoarendi.com) do dnia 01/03/2022 do godz.: 14:00. Osobą upoważnioną do kontaktu jest: Kinga Kazmierczak.
10. Oferta powinna zawierać termin jej obowiązywania (minimum 30 dni od daty wyznaczonej na składanie ofert).
11. Prosimy o podanie cen w wartościach netto (nie zawierających podatku VAT) oraz w wartościach brutto.
12. Wymienione wartości w ofercie (kwota netto, brutto) należy podać w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku przy zachowaniu matematycznej zasady zaokrąglania liczb (zgodnie z Art. 106e ust. 11 Ustawy z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 685 z późn. zm.).
13. Cena oferty winna zawierać należny VAT. Prawidłowe ustalenie VAT należy do obowiązków Wykonawcy – zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 685 z późn. zm.).
14. Zamawiający nie dopuszcza przedstawienia ceny ofertowej w kilku wariantach.
15. Rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą prowadzone będą w złotych polskich (PLN).

### VIII. ZAWIADOMIENIE O WYBORZE

Ofertant o wyborze jego oferty zostanie powiadomiony poprzez e-mail. Wyniki postępowania zostaną również udostępnione na stronie internetowej Zamawiającego ([www.oncoarendi.com](http://www.oncoarendi.com)).

### IX. ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY

1. Wykonawca zobowiązany będzie do zawarcia umowy na warunkach ujętych w niniejszym Zapisaniu i ofercie.
2. Wszelkie zmiany w umowie, która zostanie zawarta w wyniku postępowania, wymagają formy pisemnej, pod rygorem nieważności.
3. Zamawiający przewiduje możliwość zmian postanowień umowy w stosunku do treści oferty, bez przeprowadzania nowego postępowania o udzielenie zamówienia, w przypadkach gdy:
  - A. nastąpi zmiana powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy (w tym m.in. zmiana stawki podatku od towarów i usług),
  - B. konieczność wprowadzenia zmian będzie następstwem zmiany przepisów, dokumentów programowych i umowy o dofinansowanie (w tym m.in. wydłużenia okresu realizacji projektu), związanych z realizacją projektu lub zaleceń Instytucji, która przyznała środki na sfinansowanie umowy,
  - C. zmiana nie prowadzi do zmiany charakteru umowy a łączna wartość zmian jest mniejsza od 10% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie,
  - D. konieczność wprowadzenia zmian będzie następstwem działania siły wyższej rozumianej jako nadzwyczajne okoliczności niezależne od Wykonawcy i Zamawiającego, których nie można było przewidzieć, tego typu jak m. in.: wojna, stany wyjątkowe, strajki generalne, blokady, embargo, działania sił przyrody o charakterze klęsk żywiołowych jak huragany, powódzie, trzęsienia ziemi, pożary, epidemie, pandemie itp.,
  - E. zaistnieje konieczności przesunięcia terminu zakończenia realizacji zamówienia, jeśli konieczność ta nastąpiła na skutek okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawierania umowy i nie wynika ona z winy Wykonawcy,
  - F. zaistnieje konieczności przesunięcia terminu realizacji zamówienia, jeśli konieczność ta nastąpiła na skutek okoliczności leżących po stronie Zamawiającego,
  - G. nastąpi zmiana warunków i terminów płatności, danych identyfikacyjnych Zamawiającego
  - H. wynikną rozbieżności lub niejasności w umowie, których nie można usunąć w inny sposób a zmiana będzie umożliwiać usunięcie rozbieżności i doprecyzowanie umowy w celu jednoznacznej interpretacji jej zapisów przez Wykonawcę i Zamawiającego.
4. Informacje dotyczące kar umownych:
  - A) W przypadku przekroczenia ostatecznego terminu realizacji zamówienia (tj. 10.06.2022) Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1,5% ceny oferowanej netto zamówienia za każdy dzień opóźnienia. Zamawiający będzie miał też uprawnienie do odstąpienia od Umowy w przypadku przekroczenia ostatecznego terminu realizacji zamówienia o co najmniej 14 dni. Prawo do odstąpienia można wykonać do 31 grudnia 2022 roku.
  - B) Za wypowiedzenie lub odstąpienie od Umowy przez którąkolwiek ze Stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiający naliczy karę umowną w wysokości 15% wynagrodzenia ofertowego netto.

- C) Podstawę dokumentalną naliczenia kar umownych stanowić będzie nota obciążeniowa Zamawiającego doręczona do Wykonawcy. Zamawiającemu przysługuje prawo potrącenia kar umownych z wynagrodzenia Wykonawcy.
- D) Zamawiający ma prawo do dochodzenia odszkodowania w wysokości przewyższającej kwotę kar umownych określonych w Umowie na zasadach ogólnych.
- E) Kary umowne płatne będą w terminie 7 dni od dnia doręczenia Wykonawcy noty obciążeniowej Zamawiającego.
- F) Kary umowne podlegają sumowaniu.

#### **X. ZAŁĄCZNIKI DO ZAPROSZENIA DO SKŁADANIA OFERT**

- A) Załącznik Nr 1 - Wzór formularza ofertowego
- B) Załącznik Nr 2 - Oświadczenie potwierdzające spełnienie warunków z punktu IV ww. Zaproszenia
- C) Załącznik Nr 3 - Oświadczenie w zakresie wypełnienia obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO
- D) Załącznik Nr 4 - Annex no 5 to Grant Agreement no 727890 — Model for the Certificate on the Financial Statements