



Znak sprawy: ZP.KL.81.12.13

Wrocław, dnia 16.12.2013 r.

**Zaproszenie do złożenia oferty na wykonanie usługi  
o wartości poniżej 14 000 euro**

na:

**Przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę -**

w ramach projektu: **„Nowe wydajne luminofory do oświetleń i koncentratorów słonecznych – POIG.01.01.02-02-006/09 - NEW LOKS”**, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013, Priorytet I, Działanie 1.1, Poddziałanie 1.1.2 Strategiczne programy badań naukowych i prac rozwojowych.

**1. Zamawiający (Beneficjent):**

Instytut Niskich Temperatur i Badań Strukturalnych im. Wł.Trzebiatowskiego Polskiej Akademii Nauk (INTiBS)  
Adres: 50-422 Wrocław, ul. Okólna 2, NIP 896-00-07-258 , REGON 000326109

**2. Opis przedmiotu oraz zakres zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie pracy polegającej na przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu zgodnie z:

- Ustawą z dnia 8 października 2004 o zasadach finansowania nauki (Dziennik Ustaw 2004 Nr 238 Poz. 2390 art. 20a).
- Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 5 września 2007 w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dziennik Ustaw Nr 170 Poz. 1197 z późniejszymi zm.).
- Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dziennik Ustaw 2011 nr 207 Poz. 1237)

Obecna wartość całkowita projektu wynosi: **16 412 920,00 zł.**



**2.1. Celem przeprowadzenia audytu** jest wydanie przez Wykonawcę opinii na temat:

- 1) wiarygodności danych, zarówno liczbowych, jak i opisowych, zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji i umowie o dofinansowanie (wraz z obowiązującymi zmianami)
- 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

**2.2. Audyt projektu obejmie w szczególności sprawdzenie:**

- 1) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
- 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) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
- 6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- 7) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
- 8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
- 9) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
- 10) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

**2.3. Audyt przeprowadzi audytor, którym może być:**

- 1) osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.);



2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt 1.

**Audytorem nie może być:**

- 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;
- 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

**Wymagana dyspozycyjność biegłego rewidenta, audytora oraz asystentów (1-3 osób): od 20.01.2014r. do 30.04.2014r.**

**2.4. Sprawozdanie**

Na podstawie zebranych dokumentów i informacji Wykonawca sporządzi pisemne sprawozdanie (raport) z audytu w co najmniej 4 egz. oraz w wersji elektronicznej. Sprawozdanie powinno określić, czy otrzymane środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i przepisami prawa oraz, czy księgi rachunkowe są prowadzone prawidłowo. Sprawozdanie musi w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały i zgodny ze stanem faktycznym przedstawić wyniki audytu.

**Sprawozdanie powinno zawierać:**

- 1) datę sporządzenia;
- 2) nazwę i adres audytowanego podmiotu;
- 3) nazwę i numer projektu;
- 4) oświadczenie audytora 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 wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;



- 13) określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
- 14) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu;
- 15) podpisy audytorów, a w przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej - nazwę jednostki.

**Do sprawozdania audytor dołączy opinię, o której mowa w punkcie 2.1.**

### **3. Rodzaj i opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert oraz opis sposobu obliczenia ceny.**

Przy wyborze oferty Zamawiający będzie się kierował następującymi kryteriami:

1 kryterium: cena - waga 100 pkt

Wg powyższego kryterium Zamawiający oceni otrzymane oferty w następujący sposób:

Maksymalną liczbę punktów (100 pkt) otrzyma Wykonawca, który zaproponuje najniższą cenę brutto, natomiast pozostali Wykonawcy otrzymają odpowiednio umniejszoną liczbę punktów zgodnie z poniższym wzorem:

$$P_{\text{cena}} = C_N / C_{OB} \times 100 \text{ pkt}$$

gdzie:

$P_{\text{cena}}$  – liczba punktów przyznanych Wykonawcy za cenę

$C_N$  - najniższa zaoferowana cena

$C_{OB}$  – cena zaoferowana w ofercie badanej.

### **4. Termin i miejsce realizacji zamówienia:**

- Miejsce realizacji zamówienia: siedziba Zamawiającego – Instytut Niskich Temperatur i Badań Strukturalnych PAN, ul. Okólna 2, 50-422 Wrocław.

- Termin realizacji zamówienia / przeprowadzenia audytu: **od 20.01.2014 do 30.04.2014r.**

**(z przygotowaniem sprawozdania wraz z dokumentacją audytu)**



## 5. Miejsce, sposób i termin składania ofert.

Oferta może być przekazana pocztą elektroniczną na adres:

[K.Leszczynski@int.pan.wroc.pl](mailto:K.Leszczynski@int.pan.wroc.pl)

lub można ją złożyć w zamkniętej kopercie w siedzibie Zamawiającego:

Adres: Instytut Niskich Temperatur i Badań Strukturalnych PAN, ul. Okólna 2,  
50-422 Wrocław – Kancelaria, pok. nr 125, w godz. 8:00 – 15:00.

**w terminie do dnia: 08.01.2014r. do godz. 14:00.**

Oferty, które wpłyną do siedziby po wyznaczonym terminie składania ofert będą odsyłane bez otwierania.

## 6. Opis warunków udziału w postępowaniu:

1. O zamówienie może ubiegać się wykonawca, który posiada uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.
2. Oferta musi zawierać: informację o firmie, siedzibie, oddziałach, jej statusie prawnym, kierownictwie, opis doświadczenia zatrudnionych biegłych rewidentów, wskazanie osoby/osób odpowiedzialnych i biorącej/cych udział w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego projektu.
3. Oferta musi być podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania firmy, zgodnie z formą reprezentacji oferenta określoną w rejestrze handlowym lub innym dokumencie właściwym dla formy organizacji firmy oferenta.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania w przypadku, gdy cena najkorzystniejszej oferty przekroczy kwotę zaplanowaną w budżecie projektu na realizację powyższego działania.
5. Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu dokonana będzie za pomocą formuły: spełnia / nie spełnia.

## 7. Sposób udzielania informacji i wyjaśnień

Szczegółowych informacji na temat przedmiotu zamówienia udzielają:

- 1) Joanna Lorenc - 071/ 787-95-25,
- 2) Paweł Sip – 071/ 787-95-25,
- 3) Joanna Świącicka – 071/ 395-43-25,
- 4) Krzysztof Leszczyński – 071/ 395-41-27.

## 8. Rozstrzygnięcie postępowania i zlecenie realizacji zamówienia

- 1) Postępowanie ofertowe zostanie rozstrzygnięte najpóźniej w dniu: 10.01.2014r.
- 2) Należność zostanie uregulowana przelewem międzybankowym **po zakończeniu realizacji prac będących przedmiotem zamówienia oraz po podpisaniu przez obie strony protokołu zdawczo-odbiorczego.**

O wynikach postępowania jego uczestnicy zostaną poinformowani drogą telefoniczną lub mailową najpóźniej w dniu **10 stycznia 2014 do godz. 15<sup>00</sup>.**



W tym samym terminie do podmiotu wybranego w wyniku rozstrzygnięcia postępowania zostanie skierowane zlecenie realizacji zamówienia.

Prosimy o zamieszczenie w formularzu oferty poniższego oświadczenia:

**„Oświadczam / oświadczamy\*), że załączony do zaproszenia wzór umowy akceptuję i zobowiązuję się w przypadku wyboru mojej / naszej\*) oferty do zawarcia umowy na warunkach w niej opisanych, w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego”.**

\*) – niepotrzebne skreślić.

z poważaniem,

Krzysztof Leszczyński  
Specjalista ds. Zamówień Publicznych i Logistyki  
Instytut Niskich Temperatur i Badań Strukturalnych PAN  
ul. Okólna 2. 50-422 Wrocław  
tel. 71/ 39-54-127, fax. 71/ 39-54-126.  
e-mail: [K.Leszczynski@int.pan.wroc.pl](mailto:K.Leszczynski@int.pan.wroc.pl)

Załączniki: wzór umowy do 14 000 euro - (do akceptacji).