

Szczecin, 30 września 2015

Znak sprawy: SAPIENS/2015/1

**Zamawiający:**

Zakład Projektowania Systemów i Optymalizacji Procesowej  
Wydział Technologii i Inżynierii Chemicznej  
Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie  
Al. Piastów 42  
71-065 Szczecin  
NIP: 852 254 50 56

**ZAPYTANIE OFERTOWE**

na wykonanie audytu finansowego projektu 7 Programu Ramowego pt. „SAPIENS – pomocnicze zasilacze SOFC w rozwiązaniach hałasu i emisji”, o akronimie SAPIENS i o nr 303415 (stosowana podstawa prawna: art. 4 pkt. 8 Ustawy „Prawo zamówień publicznych”, Dz.U. 2004 r. nr 19 poz. 177 z późniejszymi zmianami).

**Opis przedmiotu zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest dokonanie audytu finansowego projektu 7 Programu Ramowego pt. „SAPIENS – pomocnicze zasilacze SOFC w rozwiązaniach hałasu i emisji”, o akronimie SAPIENS, realizowanego przez Zamawiającego: Zakład Projektowania Systemów i Optymalizacji Procesowej, Wydziału Technologii i Inżynierii Chemicznej Zachodniopomorskiego Uniwersytetu Technologicznego w Szczecinie, finansowanego przez Unię Europejską w ramach 7 Programu Ramowego, Joint Technology Initiatives – Collaborative Project, FCH-JU-2011-1, Grant Agreement Number No 303415 i współfinansowanego ze środków finansowych MNiSW w ramach międzynarodowych projektów współfinansowanych.

**Audyt finansowy powinien obejmować następujący zakres:**

- sprawdzenie, czy beneficjent realizuje projekt zgodnie z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach projektu, kwalifikowalności kosztów i sposobu ich dokumentowania,
- sprawdzenie, czy beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla realizowanego projektu.

Celem audytu jest dokonanie przez Wykonawcę jednoznacznej oceny, czy księgi rachunkowe wraz z dowodami księgowymi, stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów oraz sprawozdania z realizacji projektu odpowiadają we wszystkich istotnych aspektach wymogom Komisji Europejskiej (część dokumentów finansowych i wytycznych dotyczących rozliczenia jest dostępna tylko w języku angielskim).

**Okres realizacji projektu:** 01.11.2012 r. – 31.10.2015 r.

**Termin przeprowadzenia audytu:** 23-27 listopada 2015 r. (jeden dzień, do ustalenia z Wykonawcą)

**Miejsce przeprowadzenia audytu:**

Zakład Projektowania Systemów i Optymalizacji Procesowej, Wydział Technologii i Inżynierii Chemicznej, Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie, Al. Piastów 42, 71-065 Szczecin

Potwierdzeniem z przeprowadzonego audytu będzie wystawienie przez Wykonawcę certyfikatu w języku polskim i angielskim, najpóźniej w ciągu trzech dni roboczych po zakończeniu audytu.

**Wymogi dotyczące podmiotu i osób przeprowadzających audyt:**

Audyt powinien być przeprowadzony przez podmiot/osoby zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej i normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta, Kodeksem Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów ogłoszonymi przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, powszechnie uznawanymi standardami.

**Audyt winien być przeprowadzony przez podmioty:**

1) uprawnione do badania sprawozdań finansowych określone w art. 10 ust 1 ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie (Dz. U. z roku 2001, nr 31, poz. 359, z póź. zm.) lub

2) zatrudniające osoby:

- posiadające uprawnienia biegłego rewidenta,
- posiadające odpowiednie kwalifikacje zawodowe wydawane przez organizację, która jest członkiem International Federation of Accountants,
- posiadające międzynarodowe uprawnienia audytora wewnętrznego (CIA – Certified Internal Auditor),
- spełniające wymagania, o których mowa w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2005 nr 249 poz.2104).

Ponadto, przez podmioty zatrudniające osoby o odpowiednim doświadczeniu i wiedzy należy rozumieć podmioty posiadające:

- doświadczenie w zakresie audytowania projektów, w których podejmowane były działania o podobnym charakterze,
- doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków budżetu państwa,
- doświadczenie w przeprowadzaniu audytu,
- wiedzę z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych.

Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich kwalifikacji i doświadczenia przez podmiot ubiegający się o uzyskanie zlecenia stanowi wymóg w stosunku do oferentów ubiegających się o przeprowadzenie audytu projektu.

Osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytu powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego beneficjenta. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba/podmiot przeprowadzający audyt:

- 1) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- 2) jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- 3) w ostatnich 3 latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- 4) osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50 % przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych. Nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
- 5) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kuratelii z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki albo zatrudniana przy prowadzeniu audytu takie osoby,
- 6) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który następnie audytuje,
- 7) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

**Oferty winny zawierać następujące elementy:**

1. Opis Oferenta.
2. Opis dotyczący spełnienia wymogów przez podmioty i osoby przeprowadzające audyt.
3. Zakres prac uwzględniający przedmiot zamówienia wraz harmonogramem.
4. Ofertę cenową (wyrażoną w kwocie brutto).
6. Oświadczenie potwierdzające wymogi w zakresie bezstronności i niezależności.
7. Projekt umowy na usługi audytorskie.

**Zamawiający:**

Zakład Projektowania Systemów i Optymalizacji Procesowej, Wydział Technologii i Inżynierii Chemicznej, Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie.

Zamawiający wybierze najkorzystniejszą ofertę kierując się najniższą ceną (80%) oraz doświadczeniem oferenta (20%).

Zamawiający zastrzega sobie, że przy zbliżonych cenowo ofertach może dokonać wyboru oferty wskazującej na większe doświadczenie w realizacji podobnego zadania.

**Składanie ofert:**

Oferty prosimy składać w terminie **do dnia 9.10.2014 r. do godz. 14.00 w siedzibie** Zakładu Projektowania Systemów i Optymalizacji Procesowej, Wydziału Technologii i Inżynierii Chemicznej, Zachodniopomorskiego Uniwersytetu Technologicznego w Szczecinie, Al. Piastów 42, 71-065 Szczecin z dopiskiem – Oferta na przeprowadzenie audytu finansowego projektu SAPIENS **lub mailowo** na adres: [paulina.pianko@zut.edu.pl](mailto:paulina.pianko@zut.edu.pl)

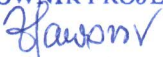
**Osobą do kontaktu i udzielania odpowiedzi jest:**

Paulina Pianko-Oprych – adiunkt WTilCh  
Al. Piastów 42  
71-065 Szczecin  
Tel. 91 449 47 31  
mail: [paulina.pianko@zut.edu.pl](mailto:paulina.pianko@zut.edu.pl)

Oferty przygotowywane są na wyłączny koszt Oferenta.

Złożenie oferty nie jest równoznaczne z dokonaniem zamówienia.

KIEROWNIK PROJEKTU

  
Prof. dr hab. inż. Zdzisław Jaworski