

DOTACJE NA INNOWACJE - INWESTUJEMY W WASZĄ PRZYSZŁOŚĆ

Instytut Metalurgii i Inżynierii Materiałowej
im. A. Krupkowskiego Polskiej Akademii Nauk
ul. Reymonta 25, 30-059 Kraków
e-mail: office@imim.pl,

**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT
NA PRZEPROWADZENIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO PROJEKTU**

w postępowaniu o udzielenie zamówienia o wartości nie przekraczającej równowartości 14.000,00 €

I. ZAMAWIAJĄCY

Instytut Metalurgii i Inżynierii Materiałowej
im. A. Krupkowskiego Polskiej Akademii Nauk
ul. Reymonta 25, 30-059 Kraków
NIP: 6750001857, REGON: 000326374

II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Podstawowe dane o projekcie:

Projekt: nr POIG.02.01.00-12-175/09 Dostosowanie potencjału badawczego IMIM PAN do wymagań światowych standardów komplementarnych badań w zakresie inżynierii materiałowej, realizowany w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 2 Infrastruktura sfery B+R, Działanie 2.1.Rozwój ośrodków o wysokim potencjale badawczym.

Cel audytu

Celem audytu jest weryfikacja kwalifikowalności wydatków projektu zgodnie z prawem powszechnie obowiązującym oraz umową o dofinansowanie projektu.

Zakres ogólny audytu:

Audytora sprawdza czy działania, na które przedstawiono wydatki rzeczywiście zostały zrealizowane, czy wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie/wniosku o dofinansowanie, czy są poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi. Powyższe weryfikowane jest w szczególności na podstawie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych (stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów) oraz na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków (wnioski o płatność wraz ze wszystkimi załącznikami – finansowymi i merytorycznymi), które powinny odpowiadać we wszystkich istotnych

**DOSTOSOWANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO IMIM PAN DO WYMAGAŃ ŚWIATOWYCH STANDARDÓW
KOMPLEMENTARNYCH BADAŃ W ZAKRESIE INŻYNIERII MATERIAŁOWEJ**

DOTACJE NA INNOWACJE - INWESTUJEMY W WASZĄ PRZYSZŁOŚĆ

aspektach wymogom programu oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów

Audyt powinien obejmować sprawdzenie:

- 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku i umowie o dofinansowanie projektu;
- 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla projektu ewidencji księgowej;
- 4) kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach Projektu;
- 5) możliwości osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
- 6) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- 7) płatności wydatków związanych z projektem;
- 8) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
- 9) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
- 10) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- 11) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
- 12) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
- 13) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
- 14) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

Okres realizacji projektu: 01.04.2011 – 30.09.2014

Okres, który ma zostać objęty audytem: od **01.04.2011** do dnia audytu, termin przeprowadzenia audytu – do **30.09.2013**.

Wartość projektu: 10471818,60 zł.

Obszar realizacji projektu: Reymonta 25, Kraków

Miejsce wykonania audytu: Kraków (IMIM PAN)

II. Wybór audytora:

Audytorem, 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.);

DOSTOSOWANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO IMIM PAN DO WYMAGAŃ ŚWIATOWYCH STANDARDÓW KOMPLEMENTARNYCH BADAŃ W ZAKRESIE INŻYNIERII MATERIAŁOWEJ

DOTACJE NA INNOWACJE - INWESTUJEMY W WASZĄ PRZYSZŁOŚĆ

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.

Warunkiem ubiegania się o przeprowadzenie audytu powinno być **spełnienie warunku bezstronności i niezależności** w stosunku do badanego Beneficjenta.

Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt, w szczególności:

- posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
- jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (np.: pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
- w ostatnich 3 latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
- 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);
- jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby;
- jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności;
- ponadto osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od IP, IP 2 oraz Instytucji Zarządzającej POIG;
- poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami oraz wykonujących audyt.

Oświadczenie odnośnie bezstronności audytora powinno stanowić integralną część oferty składanej dokumentacji z wyboru audytora.

IV. OPIS SPOSBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

Oferta powinna:

posiadać datę sporządzenia, zawierać adres lub siedzibę oferenta, adres e-mail, numer telefonu, numer NIP, określać całkowitą cenę brutto usługi, ewentualnymi kosztami dodatkowymi,

DOSTOSOWANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO IMIM PAN DO WYMAGAŃ ŚWIATOWYCH STANDARDÓW KOMPLEMENTARNYCH BADAŃ W ZAKRESIE INŻYNIERII MATERIAŁOWEJ

DOTACJE NA INNOWACJE - INWESTUJEMY W WASZĄ PRZYSZŁOŚĆ

Doświadczenie

Wykonawca musi wykazać, że wykonał co najmniej **2 audyty na projektach o wartości powyżej 2 mln zł**, z podaniem daty i miejsca wykonania oraz załączeniem dokumentów potwierdzających, że audyty te zostały wykonane z należytą starannością.

Ocenę spełniania warunku udziału w zapytaniu zamawiający przeprowadzi na podstawie załączonego do oferty wykazu zrealizowanych audytów oraz dokumentów potwierdzające należyte wykonanie, metodą spełnia/nie spełnia.

V. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Oferta powinna zostać przesłana za pośrednictwem: poczty elektronicznej na adres: office@imim.pl, lub faksem na nr: + 48 12 295-28-04 **do dnia 22. lipca 2013 roku do godziny 12:00.**
2. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
 1. Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
3. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

VI. OCENA OFERT

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie następujących kryteriów:

Nr:	Nazwa kryterium:	Waga:
1	Cena (koszt)	100

Punkty będą liczone według następującego wzoru:

Nr kryt.	Wzór
1	Cena (koszt) Liczba punktów $C_1 = (C_{\min} / C_{\text{bad}})$ gdzie: - C_{bad} – cena brutto podana w ofercie badanej - C_{\min} – najniższa cena brutto spośród wszystkich ofert

VII. DODATKOWE INFORMACJE

Dodatkowych informacji udziela p. Dariusz Zacharz pod numerem telefonu (12) 295-28-00 oraz pod adresem e-mail: dzacharz@op.pl

DOSTOSOWANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO IMIM PAN DO WYMAGAŃ ŚWIATOWYCH STANDARDÓW
KOMPLEMENTARNYCH BADAŃ W ZAKRESIE INŻYNIERII MATERIAŁOWEJ