

Gdańsk, 2024-04-06

ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT

Instytut Budownictwa Wodnego Polskiej Akademii Nauk w Gdańsku działając zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki (Dz. U. 2019, poz. 1384) oraz umową o realizację i finansowanie projektu badawczego., zaprasza do składania pisemnych ofert na:

„Przeprowadzenie audytu projektu badawczego pt.: „Wieloskalowe badanie pól sił kontaktowych w materiałach granulowanych”, który uzyskał finansowanie w ramach konkursu „OPUS-20” przez Narodowe Centrum Nauki”

Miejsce badania: **Instytut Budownictwa Wodnego PAN, ul. Kościerska 7, 80-328 Gdańsk.**

Badanie powinno być zakończone do 17 maja 2024 roku. Przekazanie raportu i opinii z badania sprawozdania finansowego powinno nastąpić do 29 maja 2024 roku.

Celem przeprowadzenia audytu projektu jest weryfikacja finansowych aspektów realizacji projektu oraz wydanie przez audytora opinii, 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.

Audyt projektu obejmuje sprawdzenie następujących obszarów:

1. zgodności realizacji projektu z umową, 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.

Na podstawie zebranych dokumentów i dowodów, audytor powinien sporządzić pisemne sprawozdanie z audytu.

Sprawozdanie z audytu musi zawierać:

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 badanych obszarach;

13. zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu;
14. podpisy audytorów, a w przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej — nazwę jednostki.

Warunki udziału w postępowaniu:

Audyt przeprowadza audytor, którym może być:

- osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 869 z późn. zm.);
- osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Audytorem nie może być:

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

Oferta winna zawierać:

- informacje o ofercie: nazwa firmy i siedziba oferenta, forma i zakres prowadzonej działalności;
- dokumentację potwierdzającą spełnianie warunków określonych w art. 286 Ustawy o finansach publicznych;
- oświadczenie podmiotu o niezależności od audytowanego podmiotu;
- wykaz podmiotów audytowanych w zakresie wydatkowania środków na naukę w okresie ostatnich 3 lat;
- cenę brutto za przeprowadzenie audytu;

Miejsce i termin składania ofert:

Zamawiający nie dopuszcza możliwości powierzenia części lub całości zamówienia podwykonawcom.

Umowa zostanie zawarta z oferentem, który złoży najkorzystniejszą ofertę tzn.: wykaże się najbogatszym doświadczeniem w audycie wydatkowania środków finansowych na naukę oraz przedstawi cenę konkurencyjną w porównaniu z innymi podmiotami.

Termin i miejsce składania ofert:

Ofertę należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia **17 kwietnia 2024 roku, do godziny 12:00**

- osobiście, w siedzibie Zamawiającego –Sekretariat pok. 47,
 - pocztą, na adres Instytutu (za moment złożenia oferty uważa się moment dostarczenia przesyłki do Instytutu, nie liczy się data stempla pocztowego),
 - pocztą elektroniczną na adres: k.adamowicz@ibwpan.gda.pl,
- w tytule wpisując „**Oferta na przeprowadzenie audytu projektu NCN**”.

Do oferty muszą być dołączone następujące dokumenty:

1. oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu;
2. dokumenty potwierdzające posiadane kwalifikacje w formie kserokopii;
3. ofertę zawierającą cenę brutto, przygotowaną przez podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia.

Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.

Osoba do kontaktu:

Katarzyna Adamowicz - tel. 58 522 29 30, e-mail: k.adamowicz@ibwpan.gda.pl