

Szczecin, 26.06.2015

## ZAPYTANIE OFERTOWE

na wykonanie audytu finansowego projektu „Badania i właściwości adsorpcyjnych, fotokatalitycznych i dezynfekcyjnych TiO<sub>2</sub> funkcjonalizowanego depozytami grafenu” realizowanego w ramach konkursu Maestro3 współfinansowanego przez Narodowe Centrum Nauki w ramach umowy nr UMO-2012/06/A/ST5/00226

### Zamawiający:

Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie  
al. Piastów 17, 70-310 Szczecin

### Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest dokonanie audytu finansowego projektu „Badania i właściwości adsorpcyjnych, fotokatalitycznych i dezynfekcyjnych TiO<sub>2</sub> funkcjonalizowanego depozytami grafenu”, współfinansowanego przez Narodowe Centrum Nauki w ramach umowy nr UMO-2012/06/A/ST5/00226

a realizowanego przez Zamawiającego, tj:

Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie (kwota audytowana: ~1 050 000,00 zł)

### 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 wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach projektu, realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem (zgodnie z wymogami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie) oraz poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

**Okres realizacji projektu do poddania audytowi:** 26.03.2013 r. - 31.07.2015 r.

**Termin przeprowadzenia audytu:** 28-30 września 2015 r. (1- 2 dni, do ustalenia z Wykonawcą)

**Miejsce przeprowadzenia audytu:**

Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie  
al. Piastów 17, 70-310 Szczecin

Potwierdzeniem z przeprowadzonego audytu będzie wystawienie przez Wykonawcę certyfikatu dla Zamawiającego, najpóźniej w ciągu trzech dni roboczych po zakończeniu audytu.

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

Audyt winien być przeprowadzony przez osoby lub podmiotyspełniające wymogi stawiane przez Rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. 2011 nr 207, poz. 1237), oraz Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).

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

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 kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki albo zatrudnia 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).
5. Oświadczenie potwierdzające wymogi w zakresie bezstronności i niezależności.
6. Projekt umowy na usługi audytorskie .

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

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

**Składanie ofert:**

Oferty prosimy składać w terminie **do dnia 10.08.2015 r.** za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [marlena.zendelek@zut.edu.pl](mailto:marlena.zendelek@zut.edu.pl), zamieszczając w temacie wiadomości informację: Oferta audyt "MAESTRO".

Osobą do kontaktu z Oferentami i udzielania odpowiedzi jest: mgr Marlena Żendetek,  
email: [marlena.zendelek@zut.edu.pl](mailto:marlena.zendelek@zut.edu.pl)

Podstawą rozliczeń finansowych między Zamawiającym a Wykonawcą będzie faktura VAT.

Oferty przygotowywane są na wyłączny koszt Oferenta.

Złożenie zapytania ofertowego, jak też otrzymanie w wyniku zapytania oferty cenowej nie jest równoznaczne ze złożeniem zamówienia przez Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny w Szczecinie i nie łączy się z koniecznością zawarcia przez niego umowy.