



Załącznik nr 1
do ogłoszenia o udzielanym
zamówieniu nr ZP/1229/009/2019

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych w Projekcie pt. „**Inteligentne znaki drogowe do adaptacyjnego sterowania ruchem pojazdów, komunikujące się w technologii V2X**”, nr umowy POIR.04.01.04-00-0089/16. Projekt realizowany jest przez Konsorcjum czterech podmiotów: Politechnikę Gdańską Wydział Elektroniki, Telekomunikacji (lider projektu), Akademię Górniczo-Hutniczą im. Stanisława Staszica w Krakowie, SILED Sp. z o.o., MICROSYSTEM Sp. z o.o.

Przedmiotowe postępowanie jest prowadzone wspólnie przez niżej wymienionych Zamawiających:

- 1) Politechnika Gdańska, ul. G. Narutowicza 11/12, 80-233 Gdańsk,
- 2) Akademia Górniczo-Hutnicza im. Stanisława Staszica Kraków,
- 3) SILED Sp. z o.o., ul. Benzynowa 19, 83-011 Gdańsk,
- 4) MICROSYSTEM Sp. z o.o., ul. Bitwy pod Płowcami 38/6-9, 81-730 Sopot.

Zamawiającym upoważnionym do przeprowadzenia postępowania i udzielenia zamówienia w ich imieniu i na ich rzecz, w rozumieniu art. 16 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843), jest:

Politechnika Gdańska
ul. G. Narutowicza 11/12
80-233 Gdańsk

Kod klasyfikacji wg słownika CPV: 79212000-3.

1. Czas trwania projektu 01.07.2017 r. do 30.06.2020 r.
2. Całkowita wartość dofinansowania projektu wynosi:
 - a) Politechnika Gdańska – 3 107 871,00 zł,
 - b) Akademia Górniczo-Hutnicza Kraków – 980 361,72 zł,
 - c) Siled Sp. z o.o. Gdańsk – 1 037 066,07 zł,
 - d) Microsystem Sp. z o.o. Sopot – 804 421,80 zł.

Łączna kwota dofinansowania projektu wynosi – 5 929 720, 59 zł.

3. Wartość wydanych środków na dzień 31.07.2019 r. wynosi ok. 60%.
4. Projekt realizowany jest w ramach umowy POIR.04.01.04-00-0089/16
5. Audyt (wraz z przekazaniem sprawozdania) będzie przeprowadzony do 31.12.2019 r., w siedzibach wszystkich członków Konsorcjum:
 - a. Politechnika Gdańska, Wydział Elektroniki, Telekomunikacji i Informatyki, ul. Narutowicza 11/12, 80-233 Gdańsk;
 - b. Akademia Górniczo-Hutnicza im. Stanisława Staszica w Krakowie, al. Mickiewicza 30, 30-059 Kraków;
 - c. SILED Sp. z o.o., ul. Benzynowa 19, 83-011 Gdańsk;
 - d. MICROSYSTEM Sp. z o.o., ul. Bitwy pod Płowcami 38/6-9, 81-730 Sopot.
6. Wykonawca wystawi 4 osobne faktury.



*Załącznik nr 1
do ogłoszenia o udzielanym
zamówieniu nr ZP/1229/009/2019*

7. Audyt projektu powinien zostać przeprowadzony zgodnie z ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz.U. z 2016 r. poz. 217, z późn. zm.).
8. Audyt przeprowadza audytor, którym może być:
 - a. osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.);
 - b. osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt a.
9. Audytorem nie może być:
 - a. podmiot zależny od audytowanego podmiotu;
 - b. podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.
10. Kierownik audytowanego podmiotu, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych, zapewnia warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, w szczególności udostępnia obiekty, urządzenia i dokumentację oraz umożliwia bezzwłoczne udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników audytowanego podmiotu.
11. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzaniem audytu informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, do sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.
12. Pracownicy audytowanego podmiotu, na żądanie audytora, udzielają informacji i wyjaśnień oraz potwierdzają „za zgodność z oryginałem” kopie dokumentów i sporządzają z nich wyciągi, zestawienia oraz wydruki, w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu i zgodnie z przedstawioną przez audytora metodologią doboru próby dokumentów podlegających badaniu.
13. Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez audytora opinii na temat:
 - a. wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem,
 - b. realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku o dofinansowanie, decyzji lub umowie,
 - c. poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.
14. Audyt projektu obejmuje sprawdzenie:
 - a. osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową,
 - b. poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej,
 - c. prawidłowości dokonywania i dokumentowania wydatków związanych z projektem,
 - d. wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu,
 - e. terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu,
 - f. sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
 - g. sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu,
 - h. przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
 - i. funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu,
 - j. realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów
15. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu zwane dalej „sprawozdaniem” (wspólne sprawozdanie dla całego konsorcjum).



*Załącznik nr 1
do ogłoszenia o udzielanym
zamówieniu nr ZP/1229/009/2019*

16. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.
17. Sprawozdanie powinno zawierać:
 - a. datę sporządzenia;
 - b. nazwę i adres audytowanego podmiotu;
 - c. nazwę i numer projektu;
 - d. oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;
 - e. imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
 - f. cele audytu;
 - g. podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
 - h. termin, w którym przeprowadzono audyt;
 - i. zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
 - j. ocenę adekwatności, skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu objętym audytem;
 - k. informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania
 - l. zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
 - m. określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
 - n. zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w dziedzinie audytowanego podmiotu;
18. Do sprawozdania audytor dołącza opinię, o której mowa w pkt 13.
19. Sprawozdanie przekazuje się audytowanemu podmiotowi w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu (ostateczny termin 31.12.2019 r.).
20. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem Instytucji Pośredniczącej (IP) oraz upoważnionym przez IP osobom.