

## OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

### 1. Przedmiot zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa audytu zewnętrznego, stanowiącego niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu PW-2102-206 pn. „Analiza genetyczna tworzenia się mieszańców somatycznych u gatunków *Fagopyrum*”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ogłoszenia o zamiarze udzielenia zamówienia.

Projekt jest realizowany na podstawie umowy UMO-2020/38/E/NZ9/00033 zawartej z Narodowym Centrum Nauki w Krakowie, w ramach konkursu „SONATA BIS 10”.

Kierownikiem projektu jest dr hab. Alexander Betekhtin, prof. UŚ

Celem przeprowadzenia audytu projektu, w którym całkowita wartość dofinansowania przekracza 2 mln zł, zwanego dalej „audytem projektu”, jest wydanie przez audytora opinii na temat:

- 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, decyzji lub umowie;
- 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.

Realizacja przedmiotu zamówienia musi być zgodna z regulacjami określonymi Zarządzeniem nr 51/2020 Dyrektora Narodowego Centrum Nauki w sprawie zmiany Zarządzenia nr 13/2020 dot. wprowadzenia wytycznych dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014 – 2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021 z dnia 18-06-2020.

Zamawiający wskazuje, że dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki, które otrzymały finansowanie w konkursach ogłoszonych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014 – 2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021 r. stosuje się Wytyczne dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014 – 2021

i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021 określone w Zarządzeniu nr 13/2020 Dyrektora Narodowego Centrum nauki z dnia 28 lutego 2020 r. zmienionym Zarządzeniem nr 51/2020 Dyrektora Narodowego Centrum nauki z dnia 18 czerwca 2020 r.

## **2. Termin realizacji zamówienia:**

Wykonawca będzie realizował przedmiot umowy od **16.09.2024 r.**

Audyt zostanie zakończony, tj. sprawozdanie wraz z opinią z audytu zostanie przekazane Zleceniodawcy **do 6 tygodni** od zrealizowania usługi, nie później niż do dnia **28.10.2024r.**

## **3. Miejsce realizacji zamówienia:**

Uniwersytet Śląski w Katowicach, ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice.

## **4. Liczba uczestników:**

Liczba osób świadczących usługi w zakresie audytu zewnętrznego projektu na rzecz Zleceniodawcy – minimum 2 audytorów zewnętrznych, z doświadczeniem w realizacji minimum 5 audytów projektów, z których każdy obejmował weryfikację postępowań przeprowadzonych w trybach określonych ustawą prawo zamówień publicznych.

## **5. Informacja oraz organizacja świadczenia usług:**

Wykonawca zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Zamawiającego o trudnościach i problemach związanych ze świadczeniem usług w zakresie audytu projektu. Wykonawca zobowiązany jest do umożliwienia osobom wskazanym przez Zamawiającego przeprowadzenia w każdym czasie kontroli realizacji usług z zakresu czynności audytu projektu (kontrola przebiegu realizacji usługi).

## **6. Rozliczenie:**

Wynagrodzenie wypłacone będzie na podstawie faktury VAT.

Wynagrodzenie wypłacane będzie w wysokości określonej w umowie.

Wynagrodzenie zostanie powiększone o kwotę należnego podatku od towarów i usług.

Wynagrodzenie będzie płatne w terminie 14 dni liczonych od dnia dostarczenia faktury wraz z protokołem odbioru prac.

## **7. Warunki udziału w postępowaniu:**

Ofertę na wykonanie usługi mogą złożyć podmioty posiadające uprawnienia do realizacji czynności audytu.

Podmioty składające ofertę zobowiązane są wykazać, iż w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert zrealizowały co najmniej 5 audytów projektów, z których każdy obejmował weryfikację postępowań przeprowadzonych w trybach określonych ustawą prawo zamówień publicznych.

Podmioty składające ofertę muszą posiadać doświadczenie w świadczeniu wyżej wymienionych usług w zakresie tzw. "audytu projektu". Przez usługi audytu projektu Zamawiający rozumie m.in. wydawanie przez audytora opinii na temat:

- 1). wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem,
- 2). realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem,
- 3). zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie,
- 4). poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

Wymogiem obligatoryjnym w zakresie dysponowania osobami jest zespół składający się co najmniej z dwóch audytorów spełniających wymagania określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm. ), z których każdy uczestniczył w realizacji co najmniej 5 audytów projektów (w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert ) obejmujących udzielanie zamówień publicznych zgodnie z przepisami ustawy prawo zamówień publicznych.

W celu spełnienia powyższych warunków Wykonawca przedłoży Załącznik nr 2 do ogłoszenia o zamiarze udzielenia zamówienia.

Ofertą najkorzystniejszą będzie oferta z największą ilością punktów, spełniająca wymagania Zamawiającego.

Zamawiający zastrzega sobie na każdym etapie realizacji postępowania możliwość wezwania Wykonawcy do okazania dokumentów potwierdzających spełnienie wyżej wskazanych warunków.