

Przedmiot zamówienia jest realizowany w ramach projektu pn. „Transform4Europe T4EU: The European University for Knowledge Entrepreneurs”, realizowanego przez Uniwersytet Śląski w ramach inicjatywy Uniwersytety Europejskie, współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Erasmus +”.

## OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

### 1. Przedmiot zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa audytu zgodności poniesionych w projekcie wydatków z zapisami umowy o dofinansowanie, numer umowy 101004048 – T4EU, Erasmus +, Uniwersytety Europejskie pn. „**Transform4Europe T4EU: The European University for Knowledge Entrepreneurs**”, w części realizowanej przez Uniwersytet Śląski w Katowicach jako partnera projektu.

Projekt realizowany jest w konsorcjum 7 uniwersytetów, którego Liderem jest Uniwersytet Kraju Saary z Niemiec. Uniwersytet Śląski w Katowicach pełni rolę partnera projektu.

Audyt będzie dotyczyć części realizowanej przez Uniwersytet Śląski w Katowicach.

Oryginał dokumentacji projektowej dostępny jest w języku angielskim. Beneficjent nie posiada oryginału dokumentacji projektowej w języku polskim.

Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez podmiot, z którym zostanie podpisana umowa opinii na temat:

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

Usługa swym zakresem obejmuje sprawdzenie:

- 1) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- 2) płatności wydatków związanych z projektem;
- 3) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
- 4) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
- 5) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych.

Wykonanie usługi powinno odbyć się zgodnie z założeniami zaprezentowanymi w Annex 5, stanowiącym załącznik nr 5 do opisu przedmiotu zamówienia.

Ofertę na wykonanie usługi mogą złożyć podmioty posiadające w swoim zespole osoby z uprawnieniami audytora wewnętrznego, biegłego rewidenta lub inne kwalifikacje umożliwiające dokonanie takiego poświadczenia.

## 2. Termin realizacji zamówienia:

Wykonawca będzie realizował przedmiot umowy do 8 tygodni od 02.10.2023r., nie później niż do 27.11.2023r.

Poświadczenie finansowe przygotowane w języku polskim i angielskim uwzględniające rozliczenie wszystkich kosztów projektowych poniesionych do 15.12.2023r. (w tym kosztów realizacji audytu oraz kosztów wynagrodzeń za listopad i grudzień 2023r. w związku z zaangażowaniem pracowników w przygotowanie raportów końcowych i rozliczenie projektu) zostanie podpisane przez Wykonawcę oraz przekazane Zleceniodawcy nie później niż do 15.12.2023r.

## 3. Miejsce realizacji zamówienia:

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

## 4. Informacja oraz organizacja świadczenia usług:

Wykonawca zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Zamawiającego o trudnościach i problemach związanych z realizowaną usługą. Wykonawca zobowiązany jest do umożliwienia osobom wskazanym przez Zamawiającego przeprowadzenia w każdym czasie kontroli przebiegu realizacji usługi.

## 5. 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.

## 6. Warunki udziału w postępowaniu:

Ofertę na wykonanie usługi mogą złożyć podmioty posiadające uprawnienia audytora wewnętrznego lub biegłego rewidenta. 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 wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem, realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie, 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. Zamawiający dopuszcza posiadanie równoważnych certyfikatów innych niż wskazane przez Zamawiającego. W takim przypadku Wykonawca jest zobowiązany do wykazania, że wskazany certyfikat potwierdza posiadanie co najmniej takiej samej wiedzy, kompetencji i doświadczenia co certyfikat wskazany przez Zamawiającego.

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

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

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

Audyt zostanie przeprowadzony w siedzibie Zleceniodawcy.

#### 7. Dane nt. projektu (dane na dzień 30.06.2023):

Wartość dofinansowania projektu/wkład własny : **136 004,49 EUR**

Całkowita wartość projektu: **680 022,45 EUR**

Otrzymane transze:

**I transza: 187 621,5 EUR – 16.12.2020**

**II transza: 187 621,5 EUR – 5.01.2021**

**III transza: 59 971,37 EUR – 14.02.2023**

**Razem: 435 214,37 EUR**

1) Poniesione koszty wg. źródeł finansowania:

**Środki wydatkowane w okresie 1.11.2020-30.06.2023**

<b>A. Direct personnel costs</b>	<b>256 114,69 EUR</b>
<b>B.1 Direct travel costs</b>	<b>65 311,32 EUR</b>
<b>B.2 Direct subsistence costs</b>	<b>65 246,15 EUR</b>
<b>C. Direct subcontracting costs</b>	<b>Not applicable for our Alliance</b>
<b>D. Direct costs of financial support to third parties</b>	<b>Not applicable</b>
<b>E. Other direct costs</b>	<b>15 527,09 EUR</b>
<b>F. Indirect costs (=7% of (A+B+C+D+E))</b>	<b>28 153,94 EUR</b>
<b>Total (= A+B+C+D+E+F)</b>	<b>430 353,19 EUR</b>

2) **Wkład własny na dzień 30.06.2023:**

- 3) Środki przekazane Partnerom: 0
- 4) Ilość dokumentów księgowych - faktury, wyciągi bankowe, listy płac: szacowana ilość ok.  
1200