Numer referencyjny. AMT/SPS/10/09/2020 **Warszawa, 02.09.2020 r.**

Temat: wybór dostawcy usługi audytu zewnętrznego, zakończonego sprawozdaniem z audytu, stanowiącego niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu nr **POIR.01.01.01-00-0022/16-00 "**Opracowanie szerokopasmowego procesora sygnałowego realizującego w czasie rzeczywistym zintegrowaną, wielowymiarową i wielostopniową analizę radiowych sygnałów komunikacyjnych i niekomunikacyjnych".

Jesteśmy zainteresowani otrzymaniem oferty na przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty, w których całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 000 000 zł. Wykonawca zobowiązany będzie do przeprowadzenia audytu projektu zgodnie z wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo- rozwojowe opracowanymi przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.
Audyt zewnętrzny projektu musi zostać przeprowadzony zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, tj. zgodnie z Rozporządzeniem 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).

1. Celem przeprowadzenia audytu 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;

2. Audyt projektu obejmuje sprawdzenie:

   1) osiągniecia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;

   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) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;

6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;

7) sposobu przechowywania zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;

8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;

9) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;

10) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

3. W wyniku audytu opracowane zostanie i przekazane do odbioru sprawozdanie zawierające:

1) datę sporządzenia;

2) nazwę i adres audytowanego podmiotu;

3) nazwę i numer projektu;

4) oświadczenie audytora 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 zarzadzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu;

11) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;

12) zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;

13) określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków;

14) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego.

4. Do sprawozdania audytor dołącza opinię, o której mowa w pkt 1.

5. Audyt przeprowadza audytor, którym może być:

   1) 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 póź. zm.);

   2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt. 1).

   Audytorem nie może być:

   1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;

   2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu poprzedzających audyt w okresie 3 lat.

6. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzanym audytem 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.

7. Audyt projektu rozpoczyna się po zrealizowaniu 50% planowanych wydatków związanych z projektem.

8. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

9. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu, zwane dalej „sprawozdaniem".

10. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

11. Sprawozdanie przekazuje się audytowanemu podmiotowi w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.

12. Sprawozdanie z audytu audytowany podmiot przechowuje przez okres co najmniej 5 lat i udostępnia na każde żądanie NCBR.

13. Audytowany podmiot przekazuje NCBR jeden egzemplarz sprawozdania oraz ewentualne stanowisko do ustaleń zawartych w sprawozdaniu, w terminie 21 dni od dnia otrzymania sprawozdania.

14. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

15. 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 bezzwłocznie udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników audytowanego podmiotu.

16. 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 w dni robocze w godz. od 8.30 do 15.30.

17. Harmonogram realizacji zamówienia:

    1) Rozpoczęcie realizacji usługi – maksymalnie do 10 dni od daty zawarcia umowy (audyt projektu musi rozpocząć się co najmniej po zrealizowaniu 50% całości planowanych wydatków, ale nie później niż przed zrealizowaniem 80% całości planowanych wydatków związanych z projektem i zakończyć się przed złożeniem końcowego sprawozdania z realizacji projektu).

    2) Zakończenie realizacji usługi, potwierdzone podpisaniem protokołu zdawczo-odbiorczego bez uwag Zamawiającego: maksymalnie do 21 dni od rozpoczęcia realizacji usługi

18. Zakłada się, że umowa zostanie podpisana nie później niż do 30.09.2020 r. Przewidywany termin podpisania umowy jest szacunkowy i może ulec zmianie.

19. **Kod CPV:** 79212000-3; **Nazwa kodu CPV:** usługi audytu

20. Dane projektu podlegającego audytowi:

1) Nr projektu: **POIR.01.01.01-00-0022/16-00**

2) Tytuł projektu: **"**Opracowanie szerokopasmowego procesora sygnałowego realizującego w czasie rzeczywistym zintegrowaną, wielowymiarową i wielostopniową analizę radiowych sygnałów komunikacyjnych i niekomunikacyjnych".

3) Koszty projektu:

- Wartość kosztów kwalifikowanych projektu: 7 450 378,65 zł
- Kwota dofinansowania: 4 775 181,05 zł

4) Kategorie kosztów:

W ramach projektu ponoszone są wydatki związane z wynagrodzeniem osób zaangażowanych w realizację projektu, kosztami usług zewnętrznych, kosztami operacyjnymi oraz kosztami ogólnymi (rozliczanymi ryczałtowo).

5) Ilość dokumentów podlegających audytowi to: 18 wniosków o płatność, 460 pozycji kosztowych.

21. Zamawiający:

AM Technologies Sp. z o.o. Sp.k., Al. Jerozolimskie 146C, 02-305 Warszawa, Polska.

22. Osoby do kontaktu:

Magdalena Szymańska telefon: +48 731 498 000;

Oferty można składać w wersji elektronicznej na adres: przetargi@amt.pl lub w zamkniętej kopercie do dnia 11.09.2020 do godziny 13:00 na adres:
AM Technologies Sp. z o.o. Sp.k., Al. Jerozolimskie 146C, 02-305 Warszawa, Polska

23. Oferta powinna zawierać:

1) Pieczątkę firmową oferenta,

2) Adres lub siedzibę oferenta, numer NIP,

3) Podpis oferenta (czytelny lub parafka z pieczęcią imienną),
4) Termin ważności oferty,
5) Cenę usługi netto oraz brutto; ceny na ofercie wyrażone w innej walucie niż złoty polski do celów wyboru oferty zostaną przeliczone na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP, obowiązującego w dniu ogłoszenia zapytania ofertowego,
6) Nie dopuszcza się składania ofert częściowych i wariantowych.
7) Nie będą rozpatrywane oferty:
    a. niezgodne z opisem przedmiotu zamówienia,
    b. złożone przez podmiot niespełniający warunków udziału w postępowaniu,
    c. złożone przez podmiot podlegający wykluczeniu,
    d. złożone po terminie przyjmowania ofert.
8) Wymagany okres ważności oferty: 60 dni (licząc od dnia następującego po dniu w którym upływa termin składania ofert).

Składając ofertę, Oferent oświadcza, że posiada wiedzę, doświadczenie, wymagane uprawnienia oraz odpowiedni potencjał techniczny oraz osobowy (pracowników i współpracowników) niezbędny do zrealizowania dostawy przedmiotu zamówienia.

24. O zakończeniu procesu i wyborze dostawcy, Zamawiający poinformuje uczestników na stronie https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl.

25. Zamawiający nie pokrywa żadnych kosztów powstałych w wyniku udziału w postępowaniu.

26. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia lub zakończenia procesu wyboru wykonawcy, bez podawania przyczyny.

27. W przypadku, gdy żadna ze złożonych ofert nie zostanie wybrana, uczestnicy nie mają prawa do pozywania Zamawiającego.

28. W przypadku wystąpienia okoliczności, gdy żadna ze złożonych ofert nie spełnia wymagań, Zamawiający zastrzega sobie prawo do negocjowania najdogodniejszej w jego opinii oferty.

29. W przypadku wystąpienia okoliczności, gdy złożone oferty uzyskają taką samą liczbę punktów, Zamawiający zastrzega sobie prawo do negocjowania oferty najdogodniejszej w jego opinii.

30. Kryteria wyboru oferty:

- Cena netto (100%)

Liczba punków dla kryterium: „Cena netto" zostanie wyliczona według wzoru:

$$Liczba\ punktów = \frac{najniższa\ zaoferowana\ cena\ \text{netto}\ [PLN]}{cena\ \text{netto}\ oferty\ badanej\ [PLN]}\ x\ 100$$

Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która po zsumowaniu punktów uzyska największą liczbę punktów (max: 100 pkt).

31. Oferent może złożyć tylko jedną ofertę w postępowaniu.

32. Z udziału w postępowaniu wykluczone są podmioty powiązane osobowo i kapitałowo z zamawiającym. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzaniem procedury wyboru wykonawcy, a Oferentem, polegające w szczególności na:

    1) uczestniczeniu w spółce, jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
    2) posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji,
    3) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
    4) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

33. Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmiany umowy zawartej z podmiotem wybranym w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z następujących powodów:

    1) uzasadnionych zmian w zakresie sposobu wykonania przedmiotu zamówienia,
    2) obiektywnych przyczyn niezależnych do Zamawiającego lub oferenta,
    3) okoliczności siły wyższej,
    4) zmian regulacji prawnych, które obowiązywały w dniu podpisania umowy.