

Załącznik nr 1
do Zapytania Ofertowego nr 7/2023

v2.1

SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**w ramach projektu nr POIR.01.01.01-00-0163/22, pt. „FAS Control - system adaptacyjnego sterowania procesem produkcji korpusu wodomierza”.**

Przedmiotem zapytania jest usługa polegająca na przeprowadzeniu audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na Projekt pn. „FAS Control - system adaptacyjnego sterowania procesem produkcji korpusu wodomierza” o numerze POIR.01.01.01-00-0163/22, finansowany ze środków Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Działanie 1.1 Projekty B+R przedsiębiorstw, Poddziałanie 1.1.1 Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa

1. Dane Projektu podlegającego audytowi:

Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 9 942 263,75 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście sześćdziesiąt trzy złotych i 75/100).

Całkowita kwota kosztów kwalifikowalnych wynosi 9 942 263,75 zł (słownie: dziewięć milionów dziewięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście sześćdziesiąt trzy złotych i 75/100)

Projekt realizowany jest w formule partnerstwa, partnerzy projektu:

- 1) Fabryka Armatur "Swarzędz" sp. z o.o. (Rabowice, woj. wielkopolskie)
- 2) Politechnika Poznańska (Poznań, woj. wielkopolskie)
- 3) HIT-KODY KRESKOWE IGLEWSCY SPÓŁKA JAWNA (Suchy Las, woj. wielkopolskie)

Okres realizacji 2022-11 do 2023-12.

Kategorie kosztów w Projekcie:

- Kategoria W (Wynagrodzenia);
- Kategoria E (Podwykonawstwo);
- Kategoria Op (Pozostałe koszty bezpośrednie)

Miejsce prowadzenia audytu: Rabowice.

2. Zakres przedmiotu zamówienia/audytu obejmuje:

a) Celem przeprowadzenia audytu projektu będzie **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

Audytora dołącza ww. opinię do **Sprawozdania z audytu**.

b) Audyt projektu powinien objąć sprawdzenie:

1. osiągnięcia 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;



Fabryka Armatur „Swarzędz” sp. z o.o.
ul. Świerkowa 27
62-020 Rabowice

3. wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
4. terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
5. sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
6. sposobu przechowywania zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
7. przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
8. funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
9. realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów

3. Warunki, jakim powinien odpowiadać przedmiot zamówienia /audyt.

Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne **Sprawozdanie z audytu**, które musi 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 i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu;
- 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 działalności audytowanego;

Audytor jest obowiązany do udzielania w razie potrzeby wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBiR oraz upoważnionym przez NCBiR osobom.

Uwagi - Wymagania w zakresie audytowania

Audyt przeprowadza **audytor, którym może być:**

1. osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
2. osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w poprzednim podpunkcie.

Audytorem **nie może być:**

1. podmiot zależny od partnerów projektu (konsorcjantów)
2. podmiot, który bada sprawozdanie finansowe w ciągu 3 lat poprzedzających audyt.

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

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



Fabryka Armatur „Swarzędz” sp. z o.o.
ul. Świerkowa 27
62-020 Rabowice

Audyt należy wykonać zgodnie z wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo – rozwojowe zamieszczonymi w dokumencie „Przewodnik kwalifikowalności kosztów dla Działania 1.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój” właściwym dla realizowanego projektu.

Strona programu wsparcia w chwili ogłaszania zapytania to:

<https://www.gov.pl/web/ncbr/11112022-szybka-sciezka-innowacje-cyfrowe>

Finansowanie

Oferty/ wyceny mogą być przekazane w celu weryfikacji do właściwej instytucji udzielającej wsparcia.

Projekt został wybrany do dofinansowania w ramach programu:

Program Operacyjny: Inteligentny Rozwój 2014-2020

Oś priorytetowa: Wsparcie prowadzenia prac B+R przez przedsiębiorstwa

Działanie 1.1: Projekty B+R przedsiębiorstw

Poddziałanie 1.1.1: Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa

Konkurs 1/1.1.1/2022 – Szybka ścieżka - Innowacje cyfrowe

Instytucja Pośrednicząca Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

29.08.2023



Fabryka Armatur „Swarzędz” sp. z o.o.
ul. Świerkowa 27
62-020 Rabowice