

Szczecin, 29.02.2024 r.

Zapytanie ofertowe 03/02/24/ZO

Autocomp Management Sp. z o.o. zamierza powierzyć wykonanie audytu projektu pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych”

Dane dotyczące projektu:

Nazwa programu: Projekt realizowany na rzecz obronności i bezpieczeństwa Państwa w ramach Konkursu nr 10/2019

Nazwa projektu : Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych

Nazwa beneficjenta : Konsorcjum AUTOCOMP MANAGEMENT Sp. z o.o. i WOJSKOWY INSTYTUT TECHNICZNY UZBROJENIA

Wartość projektu: 11 726 663,75 złotych

Wartość dofinansowania: 9 967 664,23 złotych

Okres realizacji: 25.11.2019 do 24.03.2024

Zakres i wymagania dotyczące wykonania audytu:

- Audytor przeprowadzający audyt, powinien być:
 - 1) być osobą spełniającą 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) osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, zatrudniającą przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt. 1).
- Audyt projektu obejmuje 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;
 - 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
- Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji
- Audyt powinien zostać wykonany w terminie 20 dni od daty podpisania umowy. Sprawozdanie i opinia należy przekazać w terminie 7 dni od zakończenia audytu.
- Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu. Sprawozdanie powinno zawierać:
 - 1) datę sporządzenia;
 - 2) nazwę i adres audytowanego podmiotu;
 - 3) nazwę i numer projektu;
 - 4) oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;

Projekt współfinansowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Konkursu nr 10/2019 na wykonanie projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa.

Numer projektu: DOB-BIO10/08/01/2019

Tytuł: Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych

- 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 zarządzania 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
- Audytor wyda opinię 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
 - Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.
 - Audytor powinien posiadać doświadczenie w zakresie prowadzenia audytów projektów prowadzonych przez NCBR

Audytor oraz podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego w firmie Autocomp Management w okresie ostatnich 3 lat, nie może złożyć oferty.

Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego Beneficjenta projektu.

Okres związania ofertą nie może być krótszy niż 30 dni.

Kryterium oceny ofert stanowią: Cena – kryterium o wadze 100 %,

Uprzejmie prosimy o udzielenie odpowiedzi zwrotnej na dołączonym formularzu w terminie do dnia 8.03.2024 , za co z góry serdecznie dziękujemy. Oferty prosimy przysyłać w języku polskim. Oferty prosimy przysyłać na adres biuro@autocomp.com.pl

⁰¹
AUTOCOMP MANAGEMENT Sp. z o.o.
Centrum Badawczo - Rozwojowe
Koncesja MSWiA nr B-075/2007
ul. 1 Maja 36
71-627 SZCZECIN
tel. 91 462-40-84, fax 91 462-41-30
REGON 322324344 NIP 955-216-99-80

Krzysztof Hłodyszewski
AUTOCOMP MANAGEMENT Sp. z o.o.
Krzysztof Hłodyszewski
Prezes Zarządu

Załącznik nr 1

Formularz ofertowy



Nazwa, adres, nr tel., adres e-mail,
REGON i NIP Wykonawcy (pieczęć)

Miejscowość i data

OFERTA DLA
Autocomp Management Sp. z o.o.
ul. 1 Maja 36
71-627 Szczecin
NIP: 955-218-99-80

W odpowiedzi na zapytanie ofertowe nr **03/02/24/ZO** z dnia 29.02.2024 r. dotyczące przedmiotu zamówienia:
wykonanie audytu projektu pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych”
współfinansowanym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Konkursu nr 10/2019 na
wykonanie projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i
bezpieczeństwa państwa. Numer projektu: DOB-BIO10/08/01/2019
składam niniejszą ofertę na wykonanie w/w zamówienia.

I Nazwa i dane adresowe wykonawcy

Nazwa firmy:.....

Adres:.....

NIP:.....

REGON:.....

Osoba do kontaktu:.....

Numer telefonu:

Adres e-mail:.....

II Warunki cenowe oferty

Lp.	Przedmiot zamówienia (podać nazwę produktu)	Cena netto	Stawka VAT	Wartość brutto
1	Wykonanie audytu projektu pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych”			
Łączna cena:				

Cena oferty brutto.....zł
(słownie:.....)
wartość netto.....zł
(słownie:.....)
podatek VAT..... %

Forma płatności: przelew

Termin płatności:

Terminy realizacji zamówienia: wykonany w terminie 20 dni od daty podpisania umowy.

Sprawozdanie i opinia należy przekazana w terminie 7 dni od zakończonego audytu

Ważność oferty: 30 dni

OŚWIADCZENIA:

- Oświadczam, że zapoznałem się z Zaproszeniem nr 03/02/24/ZO z dnia 29.02.2024 r. wraz z załącznikami.
- Oświadczam, że spełniam warunki udziału w postępowaniu.
- Oświadczenie o posiadaniu niezbędnych umiejętności i uprawnień do wykonania przedmiotu zamówienia,
- Oświadczam, że akceptuję bez zastrzeżeń warunki określone w Zaproszeniu nr 03/02/24/ZO z dnia 29.02.2024 r., w projekcie umowy, który stanowi Załącznik nr 2 .
- Oświadczam(-my), że proponowane wynagrodzenie ryczałtowe uwzględnia wszystkie składniki wynikające z obowiązujących w momencie składania oferty przepisów państwowych i lokalnych.
- Oświadczam(-my), że wynagrodzenie wskazane powyżej obejmuje wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu umowy oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej wykonawcy za szkody wyrządzone osobom trzecim.
- Oświadczam, że nie jestem powiązany/a kapitałowo lub osobowo 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 przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:
 - uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;
 - posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji;
 - pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
 - pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

8. Oświadczam(y), iż realizując zamówienie będę/będziemy stosować przepisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, Dz. Urz. UE L 2016.119.1, dalej – „RODO”).
9. Oświadczam(y), że wypełniłem/wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem/ pozyskailiśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.

(data i podpis osoby upoważnionej,
pieczęć wystawcy oferty)

Załącznik nr 2

PROJEKT UMOWY

zawarta w dniu r. w Szczecinie pomiędzy:

Autocomp Management Sp. z o.o. w Szczecinie

z siedzibą w Szczecinie, 71-455 Szczecin, przy ul. 1 Maja nr 36, numer KRS 0000275262, NIP 9552189980, reprezentowanym przez:

Krzysztofa Hładyszewskiego – Prezesa Zarządu

zwaną w treści umowy Zleceniodawcą

a

....., ul, kod miejscowość

NIP:, REGON:, wpis do ewidencji działalności gospodarczej z dnia, zwaną/zwanym dalej „Zleceniobiorcą”

Zważywszy, że:

- 1) Zamawiający wspólnie realizują Projekt pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych.”;
- 2) realizacja Projektu jest współfinansowana ze środków pochodzących z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach Konkursu nr 10/2019 na wykonanie projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa

§ 1. Przedmiot Umowy

1. Zleceniodawca zleca, a Zleceniobiorca przyjmuje do wykonania usługę polegającą na przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu (dalej też: „audyt Projektu”) pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych”, projekt jest współfinansowanym przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Konkursu nr 10/2019 na wykonanie projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa. Numer projektu: DOB-BIO10/08/01/2019 dalej - „Projekt”);
2. Projekt realizowany jest w konsorcjum naukowym.
3. Zleceniobiorca zobowiązuje się wykonania kompleksowego audytu Projektu, tj. jego części zrealizowanej przez:
 - a) Lidera Projektu - AUTOCOMP MANAGEMENT Sp. z o.o.
z siedzibą w Szczecinie a także,
 - b) Konsorcjanta Projektu - WOJSKOWY INSTYTUT TECHNICZNY UZBROJENIA w Zielonce.
4. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z:
 - 1) ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz. U. z 2020 r. poz. 1861 z późn. zm., dalej - „ustawa o NCBiR”),
 - 2) umową o dofinansowanie nr: DOB-BIO10/08/01/2019 z dnia 25.11.2019r. projektu

Projekt współfinansowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Konkursu nr 10/2019 na wykonanie projektów w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa.

Numer projektu: DOB-BIO10/08/01/2019

Tytuł: Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych.

pn. „Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych”(dalej - „Umowa o Dofinansowanie”), w tym załącznikiem nr 1 do Umowy o Dofinansowanie pn. „Audyt wydatków w projekcie - zasady prowadzenia i dokumentowania” do Przewodnika kwalifikowalności kosztów, wydanie 1, kwiecień 2020 , stanowiącym załącznik nr 4 do Umowy i jego integralną część.

§ 2.

Cel i zakres audytu. Sprawozdanie i opinia.

1. Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez Zleceniobiorcę opinii co do zgodności realizacji Projektu z ustawą o NCBiR oraz Umową o Dofinansowanie i załącznikami do niej w zakresie:
 - 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym Projektem;
 - 2) poprawność realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi w Umowie o Dofinansowanie, wniosku o dofinansowanie oraz decyzji o dofinansowaniu realizacji Projektu ze środków Narodowego Centrum Badań i Rozwoju;
 - 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla Projektu ewidencji księgowej.
2. Audyt Projektu obejmuje w szczególności weryfikację:
 - 1) osiągnięcia celów Projektu oraz zgodności realizacji Projektu z Umową o Dofinansowanie;
 - 2) zasadności ponoszonych wydatków,
 - 3) poprawności księgowania i dokumentowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego Projektu,
 - 4) prawidłowego prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej;
 - 5) wiarygodności i terminowości przygotowywania sprawozdań z realizacji Projektu;
 - 6) terminowego rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację Projektu;
 - 7) sposobu monitorowania realizacji celów Projektu;
 - 8) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej Projektu;
 - 9) przestrzegania bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie rachunkowości, zamówień publicznych i finansów publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - 10) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji Projektu;
 - 11) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów Projektu.
3. Zleceniobiorca sporządzi pisemne sprawozdanie z audytu, które będzie zawierać następujące elementy:
 - 1) datę sporządzenia;
 - 2) nazwę i adres audytowanych podmiotów;
 - 3) nazwę i numer projektu;
 - 4) oświadczenie audytora o niezależności od audytowanych podmiotów;
 - 5) imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
 - 6) cele audytu;

- 7) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
 - 8) termin, w którym przeprowadzono audyt;
 - 9) zakres jaki obejmuje audyt;
 - 10) zwięzły opis działań audytowanych podmiotów w obszarze objętym audytem;
 - 11) ocena adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanych podmiotów;
 - 12) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
 - 13) zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
 - 14) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu lub podmiotów;
 - 15) podpisy audytorów.
4. Zleceniobiorca sporządzi pisemną opinię z audytu, w której określi, czy otrzymane środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, Umową o Dofinansowanie oraz obowiązującymi przepisami prawa oraz czy księgi rachunkowe prowadzone są prawidłowo, w zakresie o którym mowa w § 2 ust. 2 pkt. 3,4 i 9, Zleceniobiorca sporządzi i przekaze Zamawiającemu:
 - 1) wstępne sprawozdanie z audytu Projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu Projektu i jej uzasadnieniem - w terminie do 20 dni od dnia zawarcia Umowy,
 - 2) końcowe sprawozdanie z audytu Projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu Projektu i jej uzasadnieniem - w terminie do 28 dni od dnia zawarcia Umowy.
 5. W terminie do 7 dni od dnia przekazania wstępnego sprawozdania Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego sprawozdania z audytu Projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu Projektu, a Zleceniobiorca ma obowiązek na piśmie ustosunkować się do nich w terminie do 5 dni od dnia przekazania przedmiotowych zastrzeżeń pod rygorem zastosowania kar umownych zgodnie §6 ust. 1.
 6. Sprawozdanie oraz opinia z audytu Projektu, o których mowa w ust. 5, zostaną opracowane i dostarczone do Zleceniodawcy w formie papierowej (połączonej w sposób trwały) w 3 egzemplarzach oraz w wersji elektronicznej (płyta CD lub DVD lub przesłane na wskazanego maila). Wersja elektroniczna zostanie opatrzona podpisem zaufanym lub podpisem osobistym lub kwalifikowalnym podpisem elektronicznym Zleceniobiorcy.
 7. Wykonana przez Zleceniobiorcę usługa audytu Projektu będzie podlegać odbiorowi końcowemu.
 8. W toku odbioru końcowego Zleceniodawca dokona oceny należytego wykonania audytu Projektu, w tym w szczególności wytworzonych w jego ramach opracowań, o których mowa w ust. 5 -7 powyżej.
 9. Z czynności odbioru końcowego Zamawiający sporządzi protokół odbioru końcowego, w którym wskaże datę wykonania audytu Projektu (którą będzie dzień faktycznego ukończenia przez Zleceniobiorcę wszystkich czynności związanych z audytem Projektu) wykonania wszystkich obowiązków oraz opisz ewentualne ich wady, wyznaczając termin ich usunięcia.
 10. Usunięcie wad, o których mowa w pkt 10, Zleceniodawca potwierdzi stosownym protokołem.

§ 3.

Termin i miejsce wykonania Umowy

- 1) Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji Projektu tj. w siedzibach Lidera Projektu i Konsorcjanta Projektu i ukończony w terminie **do 20 dni** od dnia zawarcia Umowy. Końcowe sprawozdanie z audytu Projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu Projektu i jej uzasadnieniem zostanie dostarczone Zamawiającemu w ciągu **7 dni** od dnia zakończenia audytu.
- 2) Podczas przeprowadzania audytu w terminach określonych w ust. 1 pracownicy zaangażowani w realizację Projektu ze strony Lidera Projektu i Konsorcjanta Projektu będą do dyspozycji osób przeprowadzających audyt w imieniu Zleceniobiorcy w dni robocze (pn.-pt.) w godz. 8.00 - 15.00.
- 2) Zleceniobiorca zobowiązany jest do ustalenia zarówno z Liderem Projektu jak i Konsorcjantem Projektu dokładnych terminów przeprowadzenia audytu w siedzibie każdego z nich.
- 3) Zleceniodawca w ciągu 2 dni roboczych od dnia podpisania Umowy przekaze Zleceniobiorcy wykaz danych teleadresowych osób niezbędnych do ustalenia terminów prowadzenia audytu, o którym mowa powyżej.
- 4) Termin rozpoczęcia audytu może zostać przesunięty maksymalnie o 14 dni przez Zleceniodawcę.

§ 4.

Wynagrodzenie

1. Za przeprowadzenie audytu zewnętrznego Projektu Zleceniobiorca otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w łącznej wysokości.....netto, brutto, słownie:
2. Warunkiem wypłaty wynagrodzenia jest dostarczenie przez Zleceniobiorcę sprawozdania oraz opinii z przeprowadzonego audytu w terminie oraz formie określonych w §2 oraz odebranie wykonania usługi przez Zleceniodawcę bez zastrzeżeń na podstawie protokołu odbioru końcowego, o którym mowa w § 2 ust. 10, z zastrzeżeniem, że w przypadku ujawnienia w toku czynności odbioru końcowego wad - podstawę zapłaty stanowić będą protokół odbioru końcowego oraz protokół usunięcia wad.
3. Zleceniodawca (w którego imieniu działać będzie Lider Projektu) dokona zapłaty wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, przelewem na rachunek bankowy Zleceniobiorcy wskazany w treści wystawionej przez niego faktury lub rachunku, w ciągu 30 dni od daty otrzymania przez Zleceniodawcę faktury VAT za wykonanie audytu Projektu.
4. Faktura lub rachunek wystawiony przez Zleceniobiorcę winien dostać doręczony do siedziby Zleceniodawcy.
5. Za termin zapłaty uznaje się dzień obciążenia rachunku bankowego Lidera Projektu.

§ 5.

Obowiązki Zleceniodawcy i Zleceniobiorcy

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do wykonania zobowiązań wynikających z Umowy z

- zachowaniem należytej staranności zawodowej oraz zgodnie z posiadaną wiedzą i kwalifikacjami.
2. Zleceniodawca zobowiązuje się do współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu prawidłowego wykonania przedmiotu Umowy, w szczególności poprzez:
 - 1) udzielanie Zleceniobiorcy informacji i wyjaśnień w celu właściwej realizacji przedmiotu Umowy;
 - 2) udostępnienie dokumentacji, w tym potwierdzenia „za zgodność z oryginałem” kopii dokumentów, sporządzenia wyciągów, zestawień, wydruków, w zakresie niezbędnym do realizacji przedmiotu umowy podczas przeprowadzania audytu Projektu;
 - 3) zapewnienie kontaktu z osobami zaangażowanymi w realizację audytowanego Projektu.
 3. Zleceniobiorca podczas przeprowadzania audytu Projektu ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych Lidera Konsorcjum i Partnera Konsorcjum oraz dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz niezbędnych do realizacji przedmiotu Umowy informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień, wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.
 4. Forma i sposób udostępnienia Zleceniobiorcy dokumentacji, o której mowa w ust. 2 pkt 2 zostanie wspólnie przez Strony ustalona podczas przeprowadzania audytu Projektu.
 5. Podczas przeprowadzania audytu Projektu Zleceniodawca zobowiązuje się do zapewnienia, pomieszczenia na potrzeby realizacji przedmiotu Umowy w miejscach i terminach, o których mowa w § 3 ust. 2.
 6. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji z przeprowadzonego audytu Projektu przez okres 5 lat ustalając początek terminu od końca roku, w którym audyt Projektu został przeprowadzony.
 7. Zleceniobiorca zobowiązany będzie do udzielenia wyjaśnień w zakresie objętym audytem Projektu Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju oraz upoważnionym przez niego osobom..

§ 6.

Kary umowne. Odstąpienie

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się zapłacić Zleceniodawcy kary umowne w wysokości:
 - 1) 0,5% wynagrodzenia, określonego w §4 ust. 1 za każdy dzień zwłoki w przekazaniu Zleceniodawcy któregośkolwiek z opracowań, o których mowa w § 2 ust. 5 w stosunku do terminu tam określonego,
 - 2) 0,5% wynagrodzenia, określonego w §4 ust. 1 za każdy dzień zwłoki w wykonaniu przedmiotu Umowy w stosunku do terminu określonego w § 3 ust. 1 Umowy,
 - 3) 20% wynagrodzenia, określonego w § 4 ust. 1, w przypadku odstąpienia przez którąkolwiek ze Stron od Umowy z przyczyn zawinionych przez Zleceniobiorcę.
2. Kary zastrzeżone za zwłokę będą naliczane będą maksymalnie do 60. dnia zwłoki.
3. Łączna wysokość naliczanych kar umownych nie przekroczy 30% wynagrodzenia określonego w §4 ust. 1. Naliczenie kary umownej następuje poprzez sporządzenie przez Lidera Konsorcjum noty księgowej wraz ze wskazaniem podstawy naliczenia.

4. Zleceniobiorca wyraża zgodę na potrącenie z przysługującego mu wynagrodzenia za wykonanie audytu Projektu kwoty naliczonych mu kar umownych.
5. Strony zastrzegają możliwość dochodzenia na zasadach ogólnych odszkodowania uzupełniającego, przewyższającego naliczoną karę umowną, do wysokości faktycznie poniesionej szkody.

§ 7. Poufność

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się zarówno podczas, jak i po wykonywaniu audytu Projektu traktować informacje otrzymane od Zleceniodawcy jako objęte tajemnicą zawodową oraz dołożyć wszelkiej staranności dla zapewnienia tym informacjom statusu poufności.
2. Informacje otrzymane od Zleceniodawcy wykorzystywane będą przez Zleceniobiorcę wyłącznie w celu realizacji przedmiotu Umowy.
3. Zleceniobiorca zobowiązany jest do zachowania poufności danych osobowych uzyskanych w ramach przekazywanych informacji oraz zawartych w udostępnionej dokumentacji na potrzeby realizacji Umowy, zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018r. o ochronie danych osobowych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 1781) oraz do nieudostępniania wyników audytu Projektu osobom postronnym, jak również nie podawania ich do publicznej wiadomości.
4. Zleceniobiorca zobowiązany jest nie naruszać tajemnic Zleceniodawcy w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji zarówno podczas, jak i po wykonaniu przedmiotu Umowy.

§ 8. Postanowienia końcowe

1. Strony zgodnie oświadczają, że dopuszczają możliwość zmiany terminu wykonania Umowy w przypadku nieprzewidzianej nieobecności podczas audytu kierownika Projektu. W takim przypadku termin wykonania audytu Projektu zostanie przedłużony o okres absencji kierownika Projektu.
2. Zmiany Umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 9.

1. W sprawach nieuregulowanych w Umowie zastosowanie mają przepisy Kodeksu cywilnego, postanowienia Umowy o Dofinansowanie oraz bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa właściwe ze względu na specyfikę przedmiotu Umowy.
2. Spory powstałe na tle realizacji Umowy będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Lidera Projektu.

§ 10.

1. Załącznikami do Umowy, stanowiącymi jej integralną część są oświadczenia:
 - 1) Oświadczenie Zleceniobiorcy o zachowaniu poufności (załącznik nr 1);
 - 2) Oświadczenie Zleceniobiorcy o zakazie upowszechniania wyników Projektu (załącznik nr 2);

- 3) Oświadczenie Zleceniobiorcy o niezależności od badanego podmiotu osoby przeprowadzającej audyt Projektu (załącznik nr 3).
- 4) załącznik nr 4 pn. „Audyt wydatków w projekcie - zasady prowadzenia i dokumentowania” do Przewodnika kwalifikowalności kosztów, wydanie 1, kwiecień 2020 .

§ 11.

Umowę sporządzono w pięciu jednobrzmiących egzemplarzach, w tym jeden egzemplarz dla Zleceniobiorcy, dwóch egzemplarze.

Zleceniodawca/Lider Konsorcjum

Zleceniobiorca

Załącznik nr 1 do umowy

Pieczęć Zleceniobiorcy

O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczam, że zachowam w poufności wszelkie informacje i dane, w tym dane osobowe uzyskane w ramach przekazywanych informacji oraz zawartych w udostępnionej dokumentacji na potrzeby realizacji przedmiotu umowy na wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu audytu projektu pt. *Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych* w trakcie i po zakończeniu audytu projektu na czas nieograniczony.

Podpis składającego oświadczenie

Pieczęć Zleceniobiorcy

Załącznik nr 2 do umowy

O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczam, że nie będę upowszechniać w żadnej formie wyników projektów pn. *Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych* w trakcie i po zakończeniu audytu projektu na czas nieograniczony.

Podpis składającego oświadczeni

O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczam, iż spełniam warunki niezależności od audytowanego podmiotu a w szczególności:

- 1) nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce, w której wykonuję czynności rewizji finansowej lub w jednostce z nią powiązanej;
- 2) nie jestem i nie byłem w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorujących, zarządzających, administrujących lub pracownikiem jednostki, w której wykonuję lub wykonywałem będąc czynności rewizji finansowej, albo jednostki z nią powiązanej;
- 3) w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłem w prowadzeniu ksiąg rachunkowych lub sporządzaniu sprawozdania finansowego jednostki, w której wykonywałem czynności rewizji finansowej;
- 4) nie osiągnąłem chociażby w jednym roku, w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 40% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz jednostki, w której wykonywałem czynności rewizji finansowej, lub jednostki z nią powiązanej; nie dotyczy to pierwszego roku działalności biegłego rewidenta;
- 5) nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą będącą członkiem organów nadzorujących, zarządzających lub administrujących jednostki, w której wykonuję czynności rewizji finansowej oraz nie zatrudniam do wykonywania czynności rewizji finansowej takiej osoby;
- 6) nie uczestniczę w podejmowaniu decyzji przez jednostkę, w której wykonuje czynności rewizji finansowej w zakresie mającym związek ze świadczonymi usługami;
- 7) nie zachodzą inne powody, dla których nie mogę sporządzić bezstronnej i niezależnej opinii lub sprawozdania.

Niniejsze oświadczenie złożone zostało do projektu pt. *Symulator dynamicznego wykorzystania pojazdów służbowych*

Podpis składającego oświadczenie

*** niepotrzebne skreślić**

Sposób i tryb przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty, w których całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 000 000 zł.

1. 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 późn. zm.);
 - 2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt. 1).
2. Audytorem nie może być:
 - 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu
 - 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt
3. Audytowany podmiot dokonuje wyboru audytora, zgodnie z przepisami o zamówieniach publicznych/zasadą konkurencyjności.
4. 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.
5. 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.
6. 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.
7. 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;
8. Audyt projektu obejmuje 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;
- 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;
9. Audyt projektu rozpoczyna się co najmniej po zrealizowaniu 50% planowanych wydatków związanych z projektem i kończy się przed złożeniem końcowego sprawozdania z realizacji projektu.
10. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.
11. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu, zwane dalej „sprawozdaniem”.
12. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.
13. Sprawozdanie zawiera:
 - 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 zarządzania 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;

14. Do sprawozdania audytor dołącza opinię, o której mowa w pkt 7.
15. Sprawozdanie przekazuje się audytowanemu podmiotowi w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.
16. Sprawozdanie z audytu audytowany podmiot przechowuje przez okres co najmniej 5 lat i udostępnia na każde żądanie NCBR.
17. Audytowany podmiot przekazuje NCBR jeden egzemplarz sprawozdania oraz ewentualne stanowisko do ustaleń zawartych w sprawozdaniu, w terminie 21 dni od dnia otrzymania sprawozdania.
18. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

