



Załącznik numer 1

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „Wytwarzanie stali o strukturze nanokrystalicznej przy wykorzystaniu przemian fazowych” nr POIG.01.01.02-14-100/09

Charakterystyka projektu będącego przedmiotem audytu zewnętrznego:

1. Projekt „Wytwarzanie stali o strukturze nanokrystalicznej przy wykorzystaniu przemian fazowych” (zwany dalej Projektem) realizowany jest przez Wydział Inżynierii Materiałowej Politechniki Warszawskiej.

2. Projekt finansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 1. Badania i rozwój nowoczesnych technologii, Działanie 1.1. Wsparcie badań naukowych dla budowy gospodarki opartej na wiedzy, Poddziałanie 1.1.2 Strategiczne programy badań naukowych i prac rozwojowych realizowanego na podstawie umowy dofinansowania numer POIG.01.01.02-14-100/09-00, z dnia 30.12.2009 r. oraz czterech aneksów do umowy podpisanych w dniach 20.04.2010 r., 30.12.2010 r., 8.03.2013 r., 15.01.2014 r.

4. Okres kwalifikowalności wydatków Projektu: od dnia 1.04.2009 r. do dnia 31.12.2014 r. (pierwsze wydatki poniesione są w marcu 2010 r.).

3. Całkowite koszty realizacji projektu wynoszą: 8 257 826,07 PLN, w tym wydatki kwalifikowane 7 999 500,00 PLN.

4. Procent zrealizowania budżetu na dzień 28.02.2014 r. wynosi 65,07 %
Wartość zrealizowanego budżetu na dzień 28.02.2014 r. – 5 205 042,78 zł

Wartość poniesionych wydatków według wniosków o płatność w podziale na lata:

2010 – 727 851,35 zł

2011 – 1 492 849,83 zł

2012 – 1 210 012,63 zł

2013 – 1 602 958,29 zł

Stan na 28.02.2014 r. – 171 370,68 zł

Na dzień 10.03.2014 roku do Instytucji Pośredniczącej złożonych zostało łącznie 48 wniosków rozliczających zaliczkę.

5. Podstawowe informacje w zakresie Projektu:

Liczba zadań w Projekcie - 6 o następującej tematyce:

Zadanie nr 1 - Zbadanie i analiza przemian fazowych zachodzących w wybranych stalach pod kątem ich przydatności do wytworzenia struktur nanokrystalicznych.

Zadanie nr 2 - Obróbka cieplna stali celem rozdrobnienia ziarna i wytworzenia struktur nanokrystalicznych.

Zadanie nr 3 - Charakterystyka mikrostruktury stali po obróbce cieplnej.



Zadanie nr 4 - Charakterystyka właściwości wytrzymałościowych i plastycznych stali po obróbce cieplnej.

Zadanie nr 5 - Określenie właściwości użytkowych stali (odporności na korozję, zużycie przez tarcie i stabilności termicznej właściwości mechanicznych).

Zadanie nr 6 - Opracowanie procedur i wytycznych technologicznych wytwarzania stali o strukturze submikronowej (nanometrycznej) przy wykorzystaniu przemian fazowych. Promocja.

Liczba postępowań przeprowadzonych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych na dzień 28.02.2014 r. - 28 postępowań przetargowych, w tym 3 z wolnej ręki.

Liczba postępowań o wartości poniżej 14 000 EUR netto – 125.

Zawarto 47 umów na realizację dostaw/usług.

Liczba osób zatrudnionych w Projekcie w ramach umowy o pracę na dzień.:

31.12.2010 r. – 3 osoby (3 etaty)
31.12.2011 r. – 5 osób (5 etatów)
31.12.2012 r. – 3 osoby (3 etaty)
31.12.2013 r. – 5 osób (4,5 etatu)
28.02.2014 r. – 3 osoby (3 etaty)

Liczba osób zatrudnionych w Projekcie na podstawie dodatków zadaniowych na dzień:

31.12.2010 r. – 0 osób
31.12.2011 r. – 6 osób
31.12.2012 r. – 5 osób
31.12.2013 r. – 8 osób
28.02.2014 r. – 6 osób

Liczba zawartych umów zlecenia na dzień 28.02.2014 r.: 49 szt.

Liczba zawartych umów o dzieło na dzień 28.02.2014 r.: 540 szt.

6. Cel Projektu:

Cele ogólne Projektu wynikają z celu bezpośredniego Projektu, jakim jest opracowanie, bazującej na wiedzy naukowej technologii wytwarzania stali nisko i średniostopowych o strukturze nanokrystalicznej zapewniającej optymalny zespół właściwości mechanicznych, jakimi powinny charakteryzować się stale konstrukcyjne i narzędziowe. Dzięki temu Projekt pozwoli osiągnąć cele ogólne, jakimi są:

- zwiększenie innowacyjności przedsiębiorstw w sektorze wytwórczym poprzez wdrożenie do produkcji stali o strukturze nanokrystalicznej w przemyśle maszynowym, środków transportu i zbrojeniowym.
- wzrost innowacyjności i konkurencyjności tych polskich przedsiębiorstw, które będą ją wdrażały.
- utworzenie warunków dla wzrostu konkurencyjności gospodarki opartej na wiedzy i przedsiębiorczości zapewniającej wzrost zatrudnienia oraz wzrost poziomu spójności społecznej, gospodarczej i przestrzennej,
- zwiększenie roli i kompetencji kadry naukowo-badawczej w rozwoju gospodarczym polskiego przemysłu.

Szczegółowy opis zakresu realizowanego projektu zawarto na stronie: www.nanostal.eu



7. Wykonawca zobowiązany jest przeprowadzić audyt w Biurze Projektu, w Warszawie przy ul. Chodkiewicza 7/10.

W Biurze Projektu przechowywane są kserokopie wszystkich dokumentów potwierdzone za zgodność z oryginałem.

Zamawiający zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, a w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumenty oraz umożliwi bezzwłoczne udzielanie wyjaśnień w dni robocze w godzinach pracy Zamawiającego, to jest 8.00-16.00.

Czynności audytu mogą być prowadzone wyłącznie w dniach roboczych i godzinach pracy Zamawiającego (to jest 8.00-16.00).

I. Podstawy prawne realizacji przedmiotu zamówienia:

Audyt Projektu należy przeprowadzić zgodnie z:

1. wymogami Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. nr 207, poz. 1237) (zwanego dalej „Rozporządzeniem”) i przepisami obowiązującymi, w tym zakresie, w dniu wydania opinii i sprawozdania z audytu.
2. Wytycznymi Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013.
3. właściwymi przepisami prawa, w szczególności z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami), Ustawą z dnia 7.05.2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. nr 77, poz. 649 z późn. zm.), ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., nr 113, poz. 759 z późn. zm.) oraz ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).
4. umową o dofinansowanie Projektu wraz z załącznikami i aneksami.
5. powszechnie uznawanymi, międzynarodowymi standardami audytu.

II. Zakres działań

Celem zamówienia audytu projektu, jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia oraz wydanie przez audytora pisemnej opinii i sprawozdania w zakresie:

1. wiarygodności danych, zarówno liczbowych, jak i opisowych, zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem.
2. realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji i umowie o dofinansowanie.
3. wykorzystania środków finansowych pod kątem zgodności z przepisami prawa.
4. poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych.



III. Wymagania szczegółowe

1. Audyt musi być przeprowadzony na podstawie powszechnie akceptowanych standardów audytu.
2. Audytor jest zobowiązany do należytego dokumentowania przeprowadzonych czynności.
3. Na podstawie przeprowadzonych czynności audytorskich oraz opracowanej dokumentacji. Audytor jest zobowiązany do przygotowania pisemnej opinii oraz sprawozdania z audytu i przekazania go Zamawiającemu wraz z dokumentacją.
4. Sprawozdanie musi określić, czy otrzymane środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i przepisami prawa oraz czy księgi rachunkowe są prowadzone prawidłowo.
5. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic handlowych jednostki realizującej projekt. Nie może to jednak wpływać na merytoryczną treść sprawozdania.
6. Audyt projektu obejmuje w szczególności sprawdzenie:
 - a) osiągnięcie celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
 - b) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
 - c) płatności wydatków związanych z projektem;
 - d) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
 - e) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
 - f) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - g) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
 - h) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów;
7. Sprawozdanie z audytu musi zawierać co najmniej:
 - a) oznaczenie sprawozdania;
 - b) datę jego sporządzenia;
 - c) nazwę i adres oraz dane jednostki audytowanej;
 - d) nazwę i numer projektu;
 - e) oświadczenie audytora oraz osób wykonujących czynności audytu o niezależności od badanej jednostki;
 - f) imiona, nazwiska, adresy i numery uprawnień audytorów wykonujących czynności audytu;
 - g) cele audytu;
 - h) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
 - i) termin, w którym przeprowadzono audyt;
 - j) zwięzły opis działań jednostki w obszarze objętym audytem;
 - k) ocenę adekwatności, skuteczności i efektywności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności jednostki objętej audytem;
 - l) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
 - m) zaprezentowanie wyników badania, w tym obszarów, w których stwierdzono nieprawidłowości;
 - n) określenie nieprawidłowości oraz analizę ich przyczyn i skutków;
 - o) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
 - p) podpisy audytorów uczestniczących w audycie;
 - q) podpisy reprezentantów audytora, jeśli audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej;
8. Dodatkowo w przygotowanym sprawozdaniu z audytu należy:
 - 8.1. Zawrzeć zapis wskazujący:
 - a) standardy, na podstawie których przeprowadzono audyt;
 - b) listę badanych dokumentów;
 - c) listę osób, z którymi przeprowadzono rozmowy;
 - d) uwagi jednostki audytowanej do raportu, tj. komentarz do ustaleń i zaleceń.



8.2. Wykazać zrealizowanie wymogów określonych w § 8 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę.

8.3. Zawrzeć jednoznaczną opinię, czy:

- a) otrzymane środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i przepisami prawa;
- b) procedury Ustawy Prawo zamówień publicznych oraz obowiązki wynikające z przepisów o ochronie danych osobowych są poprawnie stosowane;
- c) księgi rachunkowe są prowadzone prawidłowo;
- d) Beneficjent wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte;
- e) wnioski o płatność są poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi, potwierdzającymi poniesienie wydatków, poprzez badanie czy stanowią podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych oraz czy odpowiednie dowody księgowe są zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości;
- f) wnioski o płatność oraz sprawozdania z realizacji projektu odpowiadają we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów;
- g) Zamawiający wywiązuje się z obowiązków w zakresie przekazywania informacji i stosowania środków promocji;
- h) sposób przechowywania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu jest zgodny z obowiązującym prawem.

8.4. Oznakować logotypami Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Unii Europejskiej i Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka – zgodnie z wzorem zamieszczonym na stronie internetowej:

<https://www.poig.gov.pl/ZPFE/Strony/zasady.aspx>

8.5. Wszystkie strony sprawozdania muszą być ponumerowane i parafowane.

8.6. Sprawozdanie całości audytu należy sporządzić w pięciu egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz na zabezpieczonym przed zmianami nośniku elektronicznym (CD lub DVD).

8.7. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu muszą wynikać z dokumentacji audytu.

9. Dokumentacja audytu, łącznie ze sprawozdaniem, winna być przekazana Zamawiającemu w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.

10. Wydatki poniesione w Projekcie zostaną zweryfikowane na podstawie reprezentatywnej próby określonej przez Wykonawcę.

Metody doboru prób do audytu oraz wielkości prób stanowiące obiektywną i wiarygodną podstawę do wydania opinii w zakresie badanego Projektu, zostaną określone przez Wykonawcę, przy zachowaniu należytej staranności zawodowej.

11. Audytor będzie zobowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem ministrowi właściwemu do spraw nauki oraz osobom przez niego upoważnionym (zgodnie z § 17 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę) w okresie kontrolnym projektu.

12. Wykonawca zobowiązany jest do przechowywania w formie papierowej i elektronicznej dokumentacji związanej z realizacją Umowy przez 5 lat od końca roku, w którym audyt został przeprowadzony.



13. Audytor jako podmiot uczestniczący w przeprowadzeniu audytu musi spełniać warunki bezstronności i niezależności tj.:

- a) nie posiada udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu;
- b) nie jest i nie był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
- c) nie osiągał chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt);
- d) w ostatnich 3 latach nie uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
- e) nie jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jest związany z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo zatrudniająca przy prowadzeniu audytu takich osób;
- f) nie jest i nie był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy;
- g) nie pozostaje/pozostawał w ciągu ostatnich 3 lat w stosunku pracy lub zlecenia związanym z programem POIG z przynajmniej jedną z instytucji zaangażowanych we wdrażanie POIG tj.: IZ, IP, IP II;
- h) nie ma żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.

14. Audyt musi składać się z następujących etapów:

- a) Spotkanie otwierające audyt – odbędzie się na początku audytu przy udziale przedstawiciela Zamawiającego. Celem tego spotkania będzie przedstawienie zakresu audytu;
- b) Badanie audytowe - w przypadku zidentyfikowania w trakcie badania audytowego braków/błędów/nieprawidłowości, które mogą zostać uzupełnione/poprawione przez Zamawiającego w czasie trwania badania, audytorzy niezwłocznie informują o nich upoważnionego pracownika Zamawiającego wskazując możliwości uzupełnienia/poprawienia. Po dostarczeniu uzupełnienia/korekty przez Zamawiającego przedmiotowe dokumenty podlegają badaniu;
- c) Spotkanie zamykające audyt – celem spotkania zamykającego będzie przedstawienie wszystkich spostrzeżeń i wstępnych wniosków z audytu jednostce audytowanej dla zapewnienia pełnego zrozumienia faktów oraz uzyskanie akceptacji lub komentarza osoby upoważnionej Zamawiającego dla każdego wniosku z audytu.

15. Wykonawca zobowiązany jest do przestrzegania przepisów dotyczących ochrony danych osobowych określonych w ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926 ze zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024) zarówno w czasie trwania umowy jak i po jej wykonaniu lub wygaśnięciu.

16. Wykonawca przenosi na Zamawiającego całość praw autorskich do przedmiotu umowy.



1. Z chwilą przekazania wyników audytu Zamawiającemu, Wykonawca przenosi na Zamawiającego całość majątkowych praw autorskich do wyników audytu, na wszystkich znanych polach eksploatacji, w tym:

1.1. w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu – Zamawiający będzie uprawniony do wprowadzania do pamięci komputera oraz wytwarzania określoną techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową i innymi technikami znanymi w momencie przejścia majątkowych praw autorskich na Zamawiającego.

1.2. w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono - Zamawiający będzie uprawniony do wprowadzania do obrotu, użyczenia lub wynajmowania oryginału albo egzemplarzy przedmiotu Umowy oraz do tłumaczenia wyników audytu, a także do rozporządzania i wykorzystywania wyników audytu w całości lub części.

1.3. w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w punkcie 2 – Zamawiający będzie uprawniony do publikacji, publicznego wystawiania, wyświetlania, prezentowania, a także publicznego udostępniania utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym, w tym do rozpowszechniania utworu w Internecie.

2. Przeniesienie na Zamawiającego całość autorskich praw majątkowych do wyników audytu uprawnia Zamawiającego do nieograniczonego w czasie korzystania, rozporządzania i rozpowszechniania tymi wynikami na terenie Polski i poza jej granicami.

3. Z chwilą przekazania wyników audytu Zamawiającemu, Wykonawca przenosi na Zamawiającego również własność egzemplarzy wyników audytu.

4. Wykonawca oświadcza, że powstrzyma się od wykonywania swoich praw osobistych w stosunku do wyników audytu oraz że nie udzieli przed przeniesieniem majątkowych praw autorskich żadnych licencji na korzystanie z wyników audytu osobom trzecim.

5. Wykonawca zrzeka się z chwilą zapłaty całości wynagrodzenia przewidzianego Umową prawa do wyrażania zezwoleń na wykonywanie zależnego prawa autorskiego do wyników audytu i zezwała Zamawiającemu na wykonywanie zależnego prawa autorskiego do opracowań wyników audytu w zakresie korzystania, rozporządzania i rozpowszechniania.

6. Wykonawcy nie przysługuje dodatkowe wynagrodzenie za korzystanie z wyników audytu na każdym odrębnym polu eksploatacji.

7. Wykonawca oświadcza, że wynagrodzenie za przedmiot zamówienia zaspokaja jego roszczenia z tytułu przeniesienia autorskich praw majątkowych do wyników audytu oraz własności nośników, na których zostało ono utrwalone.

IV. Termin realizacji audytu: 7-16.05.2014 r.

Termin przekazania raportu z audytu Projektu: do 7 dni od dnia zakończenia audytu.

V. Wynagrodzenie

Wynagrodzenie uwzględnia wszelkie koszty i opłaty ponoszone w związku z należyтым wykonaniem przedmiotu zamówienia, w tym m.in. koszty wynagrodzeń i koszty dojazdu, zakwaterowania, wyżywienia audytorów zatrudnionych przez Wykonawcę do wykonania audytu, koszty gromadzenia i przetwarzania danych dotyczących projektu, koszty sporządzania sprawozdania i opinii, przechowywania dokumentacji z audytu.



VI. Odbiór przedmiotu zamówienia

1. Sprawozdanie zostanie dostarczone pod adres: Biuro Projektu NanoStal, ul. Chodkiewicza 7/10, 02-593 Warszawa.
2. Dokumentacja w formie sprawozdania będzie sporządzona w języku polskim.
3. Dostarczenie sprawozdania zostanie potwierdzone protokołem odbioru podpisanym przez obydwie Strony. Przedmiot zamówienia zostanie uznany za zrealizowany z chwilą podpisania protokołu odbioru (bez zastrzeżeń). Sam fakt dostarczenia sprawozdania bez potwierdzenia odbioru nie jest równoznaczny z terminowym wykonaniem przedmiotu zamówienia.
4. Strony przystąpią do odbioru w ciągu 3 dni roboczych od dnia zawiadomienia Zamawiającego przez Wykonawcę o wykonaniu przedmiotu zamówienia.

VII. Opis warunków udziału w postępowaniu

Wiedza i doświadczenie

Za spełniających warunek posiadania niezbędnej wiedzy i doświadczenia, Zamawiający uzna wykonawców, którzy w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie, przeprowadzili łącznie z należytą starannością co najmniej 3 usługi audytu projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, w tym przynajmniej jeden w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 1 oraz przynajmniej jeden o wartości nie niższej niż 5 milionów złotych, każdy audyt zakończył się wydaniem opinii przez wykonawcę w weryfikowanym zakresie, zgodnie z międzynarodowymi Standardami Profesjonalnej Praktyki Audytu Wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych wraz z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane, oraz załączeniem dowodów, czy zostały lub są wykonywane należycie.

Osoby zdolne do wykonania zamówienia

Za spełniających warunek dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, Zamawiający uzna wykonawców którzy wykażą, że dysponują lub będą dysponować co najmniej 2 osobami posiadającymi niezbędną wiedzę i doświadczenie, zdolnymi do wykonania zamówienia. Osoby wchodzące w skład zespołu wykonującego audyt zewnętrzny muszą obowiązkowo posiadać uprawnienia audytora wewnętrznego zgodnie z wymogami określonymi w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu zaleca się aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta określone w przepisach ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym, (Dz. U. z 2009 poz. 649 z późn. zm.). Członkowie Zespołu audytorskiego wskazani do realizacji zamówienia wykażą się doświadczeniem, że wykonali w okresie ostatnich 3 lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego co najmniej 3 usługi w zakresie audytu wewnętrznego projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej o wartości brutto projektów nie mniejszej niż 5 mln zł każdy, z których przynajmniej jeden był współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.