**Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego**

|  |
| --- |
| **Szczegółowy zakres przedmiotu zapytania ofertowego - wykaz projektów do przeprowadzenia audytu zewnętrznego**  |
| **Lp.** | **Przedmiot audytu zewnętrznego - wskazany Projekt** | **Wykonawca w WAT** | **Numer projektu** |  |
| ***1*** | Umowa nr DOB-1-1/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 81,6 mln zł w tym badania naukowe : 56,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 4xWarszawa, Wrocław, Gdańsk, Gdynia, Piaseczno, Skarżysko-Kamienna, KrakówLiczba członków konsorcjum: 10 | **WEL** | 16-061 |  |
| ***2*** | Umowa nr DOB-1-3/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-08-25****Kwota umowy: 87,2 mln zł w tym badania naukowe : 66,8 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 4xWarszawa, Wrocław, Gdynia, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 7 | **IOE** | 16-063 |  |
| ***3*** | Umowa nr DOB-1-4/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 67,5 mln zł w tym badania naukowe : 4,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 2xWarszawa, Wrocław, Zielonka, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 5 | **WEL** | 16-367 |  |
| ***4*** | Umowa nr DOB-1-6/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 93,6 mln zł w tym badania naukowe : 37,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 2xWarszawa, Wrocław, Zielonka, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 5 | **IOE** | 16-064 |  |

**Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego**

# Ramowy wstępny harmonogram realizacji

# pojedynczego audytu zewnętrznego:

|  |  |
| --- | --- |
| Etap1: przeprowadzenie przez Wykonawcę czynności audytu u wszystkich Członków Konsorcjum | do 2 tyg.  |
| Etap 2: przekazanie przez Wykonawcę sprawozdania z przeprowadzonego audytu | do 4 dni  |
| Etap 3: przekazanie uwag i zastrzeżeń do treści sprawozdania przez wszystkich Członków Konsorcjum  | do 2 dni  |
| Etap 4: pisemne stanowisko Wykonawcy do uwag przekazanych przez Zamawiającego i ewentualne naniesienie poprawek do sprawozdania z przeprowadzonego audytu  | do 2 dni  |
| Etap 5: przekazanie ostatecznej wersji opinii i sprawozdania z przeprowadzonego audytu  | do 3 dni  |

**Załącznik nr 3 do zapytania ofertowego**

**„Wytyczne dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe"**

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 póź. 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 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.

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.

**Załącznik nr 4 do zapytania ofertowego**

**Wykaz wykonanych usług**

**podać co najmniej 10 audytów o wartości powyżej kwoty 5 mln zł**

**w tym co najmniej 5 w konsorcjum składającym się z co najmniej 5 wykonawców**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Przedmiot usługi nazwa czynności audytu zewnętrznego - wskazać liczbę konsorcjantów**  | **Wartość audytowanego projektu** | **Data wykonania usługi**  | **Nazwa i adres podmiotu na rzecz którego wykonano usługę**  |
| **Początek***(dd.mm.rr)* | **Zakończenie***(dd.mm.rr)* |
| 1. |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |
| 5. |  |  |  |  |  |
| 6. |  |  |  |  |  |
| 7. |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  |  |
| 12. |  |  |  |  |  |
| 13. |  |  |  |  |  |

….……………..………………….

*Miejscowość, data*

….……………..………………….

*(podpis, pieczątka imienna osoby upoważnionej do złożenia oferty/ oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy)*

….……………..………………….

*(pieczęć firmowa Wykonawcy/Składającego ofertę)*

**Załącznik nr 5 do zapytania ofertowego**

 ………………………………………. *(miejscowość i data)*

…………………………………………………..

………………………………………………….. *(pełna nazwa firmy/imię i nazwisko oraz adres wykonawcy)*

NIP: ……………………… REGON:……………………..

tel. kontaktowy: ………..……………………….

adres e-mail: ……….…………….……………..

**Zamawiający:**

Wojskowa Akademia Techniczna im. Jarosława Dąbrowskiego

ul. gen. Sylwestra Kaliskiego 2, 00-908 Warszawa 46

NIP: 527-020-63-00, REGON: 012122900

**Formularz oferty**

W odpowiedzi na zapytanie ofertowe składam niniejszą ofertę:

1. Oświadczamy, że spełniamy warunki formalne określone w zapytaniu ofertowym dopuszczające do udziału w zapytaniu.

2. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z warunkami przedmiotu zamówienia określonymi w zapytaniu ofertowym i nie wnosimy do niej zastrzeżeń oraz zdobyliśmy konieczne informacje potrzebne do właściwego wykonania zamówienia.

3. Zobowiązujemy się do zrealizowania zamówienia w terminie do ……………………, zgodnie z szczegółowym przedmiotem zamówienia stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej oferty.

4. Oświadczamy, że zawarty w zapytaniu ofertowym projekt umowy został przez nas zaakceptowany i zobowiązujemy się w przypadku wybrania naszej oferty do zawarcia umowy na wymienionych w niej warunkach w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.

5. Uważamy się za związanych niniejsza ofertą przez okres 14 dni od upływu do składania ofert.

6. Oświadczamy, że spełniamy wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 poz.1089 z późn.zm.).

**Oferujemy wykonanie i realizację zamówienia, którego przedmiotem jest przeprowadzenie audytów zewnętrznych projektów realizowanych w Wojskowej Akademii Technicznej im. Jarosława Dąbrowskiego na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym za łączną cenę brutto ………………………………..zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej oferty.**

….……………..………………….

*Miejscowość, data*

….……………..………………….

*(podpis, pieczątka imienna osoby upoważnionej do złożenia oferty/ oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy)*

….……………..………………….

*(pieczęć firmowa Wykonawcy/Składającego ofertę)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Załącznik nr 1 do formularza oferty  |
| **Szczegółowy zakres przedmiotu zapytania ofertowego - wykaz projektów do przeprowadzenia audytu zewnętrznego**  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Projekt** | **Wykonawca w WAT** | **Numer projektu** | **Wartość netto** | **Stawka VAT** | **Wartość VAT** | **Wartość brutto** |
| ***1*** | Umowa nr DOB-1-1/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 81,6 mln zł w tym badania naukowe : 56,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 4xWarszawa, Wrocław, Gdańsk, Gdynia, Piaseczno, Skarżysko-Kamienna, KrakówLiczba członków konsorcjum: 10 | **WEL** | 16-061 |   | **23%** | 0,00 | 0,00 |
| ***2*** | Umowa nr DOB-1-3/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-08-25****Kwota umowy: 87,2 mln zł w tym badania naukowe : 66,8 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 4xWarszawa, Wrocław, Gdynia, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 7 | **IOE** | 16-063 |   | **23%** | 0,00 | 0,00 |
| ***3*** | Umowa nr DOB-1-4/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 67,5 mln zł w tym badania naukowe : 4,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 2xWarszawa, Wrocław, Zielonka, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 5 | **WEL** | 16-367 |   | **23%** | 0,00 | 0,00 |
| ***4*** | Umowa nr DOB-1-6/1/PS/2014 **Termin złożenia sprawozdania z opinią z przeprowadzonego audytu do : 2021-09-23****Kwota umowy: 93,6 mln zł w tym badania naukowe : 37,3 mln zł**Miasta - siedziby konsorcjantów: 2xWarszawa, Wrocław, Zielonka, Pietrzykowice, Liczba członków konsorcjum: 5 | **IOE** | 16-064 |   | **23%** | 0,00 | 0,00 |
| ***5*** | **Ogółem wartość przedmiotu zamówienia**  | 0,00 |   | 0,00 | 0,00 |