Załącznik nr 2

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych w Projekcie pt. „Kamery umożliwiające kontekstowe rozumienie pozyskiwanego obrazu (ang. COgnitive & Perceptive CAMeraS)" realizowanym na Wydziale Elektroniki, Telekomunikacji i Informatyki Politechniki Gdańskiej .
   Kod klasyfikacji wg słownika CPV (2008): 79212300-6.
2. Czas trwania projektu 01.04.2013 r. do 31.03.2016 r.
3. Całkowita wartość dofinansowania projektu wynosi 2 527 692,28 PLN.
4. Wartość wydanych środków na dzień 10.06.2015 r. wynosi 64,39 %.
5. Projekt realizowany jest w ramach Umowy Nr ARTEMIS-2012-1/3/2013 o wykonanie i współfinansowanie projektu realizowanego w ramach Wspólnego Przedsięwzięcia ARTEMIS
6. Audyt projektu powinien zostać przeprowadzony zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę oraz ustawą z dnia 30 kwietnia 2010r. o zasadach finansowania nauki (Dz.U. 2010 nr 96, poz. 615 ze zm.) oraz ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz. U.2010 nr 96, poz. 616, z późniejszymi zmianami)
7. Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez audytora opinii na temat:
   a) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem,
   b) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie,
   c) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.
8. Audyt projektu obejmuje sprawdzenie:
   a) osiągnięcia 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) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu,
   e) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu,
   f) sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
   g) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu,
   h) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,
   i) funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu,
   j) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
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 powinno 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, skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu objętym audytem;
k) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
l) zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
ł) określenie nieprawidłowości oraz analizę ich przyczyn i skutków;
m) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości;
n) podpisy audytorów, a w przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej – nazwę jednostki.

12. Wykonawca przekaże Zamawiającemu dokumentację audytu w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu, w 4 egzemplarzach w języku polskim.
13. Zamawiający zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, a w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumenty oraz umożliwi bezzwłoczne udzielenie informacji i wyjaśnień.
14. 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.
15. Audytor jest obowiązany do udzielenia wyjaśnień w zakresie objętym audytem ministrowi oraz upoważnionym przez niego osobom.