

## OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego i sporządzenie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych z wydatkowania środków finansowych w Projekcie pt. „Inteligentne i bezpieczne rozwiązania bezprzewodowe dla Internetu rzeczy / *Intelligent Secure Trustable Things*”, nr umowy 876038, akronim InSecTT, realizowanym na Wydziale Elektroniki, Telekomunikacji i Informatyki Politechniki Gdańskiej.

1. Czas trwania projektu 01.06.2020 r. do 31.08.2023 r.
2. Liczba okresów sprawozdawczych: 3
  3. Całkowita wartość dofinansowania Zamawiającego w ramach projektu wynosi: 1 292 500,00EUR
4. Wysokość kosztów bezpośrednich dla Zamawiającego: 1 034 000,00EUR
5. Projekt realizowany jest w ramach umowy grantowej nr 876038 — InSecTT — H2020-ECSEL-2019-1-IA-two-stage/H2020-ECSEL-2019-1-I.
6. Audyt projektu i świadectwo kontroli sprawozdań finansowych powinny zostać przeprowadzone zgodnie z umową grantową nr 876038 — InSecTT — H2020-ECSEL-2019-1-IA-two-stage/H2020-ECSEL-2019-1-IA.
7. Zamówienie obejmuje przeprowadzenie Audytu projektu wraz ze sporządzeniem Świadectwa kontroli sprawozdań finansowych, a w szczególności:
  - a) Przeprowadzenie audytu z realizacji wydatków, zgodnie z wymaganiami zawartymi we umowie,
  - b) Sporządzenie opinii o poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej,
  - c) Sporządzenie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (Certificate on the financial statements), zgodnego ze wzorem wskazanym w załączniku nr 5 umowy grantowej. Sprawozdanie obejmować musi wszystkie okresy sprawozdawcze beneficjenta.

Świadectwo kontroli sprawozdań finansowych (Certificate on the financial statements) jest dokumentem poświadczającym, że koszty wykazane w sprawozdaniu finansowym oraz deklarowane wpływy, dotyczące okresu objętego świadectwem, są kwalifikowalne i spełniają wymogi określone w umowie grantowej.

Świadectwo powinno być sporządzone przez biegłego rewidenta, który jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdań finansowych. Certyfikat dla podmiotów publicznych może być wystawiony przez niezależnego audytora wewnętrznego z odpowiednimi uprawnieniami.

Dokładne wytyczne dotyczące świadectwa kontroli sprawozdań finansowych znajdują się w „ANNEX 5” w umowie grantowej.

Link: [http://ec.europa.eu/research/participants/data/ref/h2020/grants\\_manual/amga/h2020-amga\\_en.pdf](http://ec.europa.eu/research/participants/data/ref/h2020/grants_manual/amga/h2020-amga_en.pdf)

Zamawiający wymaga, aby biegły rewident, który będzie wykonywał audyt wykazał się doświadczeniem w wykonaniu minimum 1 audytu zewnętrznego zakończonego świadectwem kontroli sprawozdań finansowych.

8. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.
9. Wykonawca przekaze Zamawiającemu opinię o poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej w terminie do 08.09.2023, dokument sporządzony w formie elektronicznej podpisany podpisem kwalifikowanym,
10. Wykonawca przekaze Zamawiającemu świadectwo kontroli sprawozdań finansowych Projektu w terminie do 15.09.2023 r., w polskiej i angielskiej wersji językowej w formie elektronicznej, podpisanej podpisem kwalifikowanym.



11. Zamawiający zastrzega sobie prawo do wydłużenia czasu przeprowadzenia Audytu, w przypadku wydłużenia czasu realizacji projektu.
12. Zamawiający zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, a w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumenty oraz umożliwi bezzwłoczne udzielenie informacji i wyjaśnień.
13. Płatność nastąpi w ciągu 14 dni od momentu dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury.
14. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów.