

Postępowanie nr: **ZP/PR/6/7/15**

Białystok, dnia 16 lipca 2015 r.

## Zapytanie ofertowe

Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych  
– podstawa prawna: art. 4 pkt 8 ustawy

Przedmiot zapytania: Przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez jednostki naukowe Uczelni (sześć Wydziałów) otrzymujące środki finansowe na działalność statutową.

### I. Zamawiający

Politechnika Białostocka, ul. Wiejska 45A, 15-351 Białystok  
tel. 85 746 90 40, fax 85 746 90 15  
REGON: 000001672, NIP: 542-020-87-21

### II. Opis przedmiotu oraz zakresu zamówienia

Rozszerza się zakres przedmiotu zamówienia o: **przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na utrzymanie specjalnego urzędnika badawczego w jednostce naukowej z zakresu infrastruktury informatycznej nauki w Uczelni.**

Kwoty dotacji podmiotowych:

Rodzaj/ rok	2012	2013	2014
SPUB-MAN	1 100 000	1 100 000	1 100 000

### III. Zmienia się termin składania ofert

do dnia 23 lipca 2015 r.

### IV. Zmienia się termin rozstrzygnięcia postępowania

do 27 lipca 2015 r.

Zatwierdził i podpisał  
POLITECHNIKA BIAŁOSTOCKIEJ

.....  
WZ WITOSTAW MILCZAK  
(jednostka realizująca zamówienie)

## Zapytanie ofertowe

Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych  
– podstawa prawna: art. 4 pkt 8 ustawy

Przedmiot zapytania: Przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez jednostki naukowe Uczelni (sześć Wydziałów) otrzymujące środki finansowe na działalność statutową.

### I. Zamawiający

Politechnika Białostocka, ul. Wiejska 45A, 15-351 Białystok  
tel. 85 746 90 40, fax 85 746 90 15  
REGON: 000001672, NIP: 542-020-87-21

### II. Opis przedmiotu oraz zakresu zamówienia

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez jednostki naukowe Uczelni (sześć Wydziałów) otrzymujące środki finansowe na działalność statutową.

Usługa przeprowadzenia audytu będąca celem zamówienia jest działaniem wynikającym z rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę.

Audyt powinien być przeprowadzony na podstawie powszechnie akceptowanych standardów audytu. Oferenci są zobowiązani w treści oferty wskazać zbiór standardów, który będą stosować podczas audytu.

Kwoty dotacji podmiotowych na utrzymanie potencjału badawczego (UPB) i dotacji celowych na prowadzenie badań służących rozwojowi młodym naukowców (MB):

Lp.	Jednostka organizacyjna	Rodzaj badań	Kwota otrzymanej dotacji		
			2012	2013	2014
1.	Wydział Architektury	UPB	190 270	196 800	215 730
2.	Wydział Budownictwa i Inżynierii Środowiska	UPB	719 960	700 270	715 850
		MB	61 140	71 080	91 290
3.	Wydział Elektryczny	UPB	585 900	537 150	515 240
		MB	89 160	67 270	67 620
4.	Wydział Informatyki	UPB	358 030	338 960	341 690
		MB	50 310	50 140	29 300
5.	Wydział Mechaniczny	UPB	592 630	558 970	1 222 910
		MB	170 680	158 660	156 280
6.	Wydział Zarządzania	UPB	253 460	249 360	260 210
		MB	4 460	3 000	5 640
Razem		UPB	2 700 250	2 581 510	3 338 040
		MB	375 750	350 150	350 130

## 1. Szczegóły zamówienia

- 1) Sprawdzenie działalności jednostek Uczelni (sześć Wydziałów) w jednym roku, z okresu 3 lat poprzedzających rok przeprowadzania audytu, wybranym przez audytora na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka.
- 2) Przeprowadzenie audytu jednostek Uczelni otrzymujących środki finansowe na działalność statutową w celu wydania przez audytora opinii na temat:
  - a) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z prowadzoną działalnością;
  - b) poprawności dokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia operacji gospodarczych oraz opracowania sprawozdań;
  - c) adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli audytowanego podmiotu w obszarze działalności objętej audytem;
  - d) prawidłowości rozliczania otrzymanych dotacji.
- 3) Audyt jednostek Uczelni powinien obejmować sprawdzenie:
  - a) podstaw prawnych ich działalności;
  - b) poprawności polityki rachunkowości;
  - c) realizacji planu rzeczowo-finansowego oraz budżetu;
  - d) rzetelności danych zawartych we wnioskach o przyznanie środków finansowych na działalność statutową;
  - e) sposobu dokumentowania i zatwierdzania wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
  - f) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
  - g) poprawności ewidencji księgowej;
  - h) wyodrębnienia w ewidencji księgowej wydatków realizowanych ze środków finansowych na działalność statutową;
  - i) celowości i zasadności wydatków sfinansowanych ze środków finansowych na działalność statutową;
  - j) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej;
  - k) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
- 4) Na podstawie zebranych dowodów i przeprowadzonych czynności audytorskich oraz opracowanej dokumentacji Wykonawca zobowiązany jest do sporządzenia pisemnego sprawozdania z audytu i przekazania go Zamawiającemu w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu. Sprawozdanie z audytu powinno zawierać co najmniej:
  - a) datę sporządzenia;
  - b) nazwę i adres podmiotu/ jednostki;
  - c) oświadczenie audytora oraz osób wykonujących czynności audytu o niezależności od badanej jednostki;
  - d) imiona i nazwiska oraz informację o posiadanych uprawnieniach;
  - e) cele audytu;
  - f) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
  - g) termin, w którym przeprowadzono audyt;
  - h) zwięzły opis działań jednostki w obszarze objętym audytem;
  - i) zwięzłą ocenę sytuacji ekonomicznej jednostki;

- j) ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności jednostki objętej audytem;
  - k) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
  - l) zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
  - m) określenie kwoty uzyskanych, rozliczonych i przechodzących na kolejny rok środków dotacji statutowej;
  - n) określenie kwoty nierozliczonych środków dotacji statutowej podlegającej zwrotowi;
  - o) określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
  - p) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu;
  - q) podpisy audytorów, a przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej – nazwę jednostki;
- 5) Wszystkie strony sprawozdania powinny być ponumerowane i parafowane.
- 6) Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu powinny wynikać z dokumentacji audytorskiej.
- 7) Do sprawozdania należy dołączyć opinię, o której mowa w pkt. II.1.2.

### **III. Rodzaj i opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie kierował się przy wyborze oferty cena – waga 100 %**

### **IV. Opis warunków udziału w postępowaniu**

- 1) spełnienie kryteriów zawartych w § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę;
- 2) posiadanie udokumentowanego doświadczenia i wiedzy w zakresie przeprowadzania audytu wydatkowania środków na naukę przeprowadzenie minimum trzech audytów, w tym jednego w uczelni publicznej w latach 2011-2014;
- 3) dysponowanie potencjałem ludzkim i technicznym do wykonania zamówienia.

### **V. Warunki realizacji zamówienia**

- 1) Miejsce przeprowadzenia audytu  
Politechnika Białostocka, ul. Wiejska 45A, 15-351 Białystok
- 2) Termin wykonania zamówienia  
od 21.09.2015 r. do 25.09.2015 r.
- 3) Termin płatności  
14 dni od daty otrzymania faktury

## VI. Miejsce, sposób i termin składania ofert

Ofertę, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zapytania ofertowego, należy złożyć w zamkniętej kopercie (prześłać lub złożyć osobiście) w terminie do dnia 20 lipca 2015 r. do godz. 14:00 w siedzibie Politechniki Białostockiej, ul. Wiejska 45A, pok. 4 (budynek C), 15-351 Białystok, z dopiskiem „Oferta na przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez jednostki naukowe Uczelni (sześć Wydziałów) otrzymujące środki finansowe na działalność statutową” lub wysłać pocztą elektroniczną na adres e-mail: [b.kieliszek@pb.edu.pl](mailto:b.kieliszek@pb.edu.pl)

## VII. Oferta musi zawierać następujące dokumenty:

- 1) Ofertę cenową – załącznik nr 1;
- 2) Oświadczenie potwierdzające spełnienie warunków o których mowa w pkt. IV.1 zapytania ofertowego;
- 3) Wykaz wykonanych audytów zewnętrznych wydatkowania środków finansowych na naukę;
- 4) Kopie dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień biegłego rewidenta lub innych kwalifikacji audytora;
- 5) Kserokopię odpisu z KRS lub Ewidencji Działalności Gospodarczej podpisane za zgodność z oryginałem przez osobę uprawnioną do reprezentowania Wykonawcy.

## VIII. Termin rozstrzygnięcia postępowania

do 23 lipca 2015 r.


## IX. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyn

## X. Osoba do kontaktu w zakresie przedmiotu zamówienia

Salwina Barbara Kieliszek, tel. 85 746 90 29, e-mail: [b.kieliszek@pb.edu.pl](mailto:b.kieliszek@pb.edu.pl)

Zatwierdził i podpisał

Prorektor ds. Nauki

  
prof. dr hab. inż. Jan Dorosz

profesor zwyczajny

.....  
(jednostka realizująca zamówienie)

Białystok, dnia .....

Dot. postępowania nr **ZP/PR/6/7/15**

OFERTA

Ja/My niżej podpisany/i

.....

z siedzibą: .....

**składam/y niniejszą ofertę dotyczącą zapytania:**

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez jednostki naukowe Uczelni (sześć Wydziałów) otrzymujące środki finansowe na działalność statutową.

**Oferuję/emy wykonanie przedmiotu zamówienia:**

**za cenę netto:..... zł**

plus podatek VAT ..... zł

**tj. cena brutto ..... zł**

słownie: .....

Warunki realizacji zamówienia:

**Termin realizacji zamówienia:** od 21.09.2015 r. do 25.09.2015 r.

**Termin płatności:** 14 dni od daty otrzymania faktury przez Zamawiającego

.....

*miejsowość i data*

.....

*Pieczęć i podpis wykonawcy  
lub osoby uprawnionej do reprezentowania wykonawcy*