

**Zaproszenie do składania oferty na wykonanie usługi audytu zewnętrznego
wydatkowanych środków na naukę przez Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie w zakresie środków na działalność statutową**

Działając zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzenia audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. Nr 207. Poz. 1237), zwanym dalej „Rozporządzeniem”, Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie zaprasza do składania pisemnych ofert w trybie zapytania ofertowego na wykonanie zamówienia:

1. Nazwa zamówienia

Przeprowadzenie audytu wydatkowania środków na działalność statutową dziesięciu Wydziałów Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie zgodnie z Rozporządzeniem w latach 2012-2014.

Łączna wysokość dotacji w ww. latach wynosi 9 261 780,00 zł.

2. Opis przedmiotu zamówienia

2.1. Audyt każdego z dziesięciu Wydziałów Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie obejmuje badanie jednego roku z okresu lat 2012-2014, wybranego przez audytora na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka oraz wydanie opinii w zakresie:

- a) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z prowadzoną działalnością;
- b) poprawności dokumentowania wyodrębnienia operacji gospodarczych oraz opracowania sprawozdań;
- c) adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli audytowanego podmiotu w obszarze działalności objętym audytem;
- d) prawidłowości rozliczania otrzymywanych dotacji.

2.2. Audyt powinien obejmować sprawdzenie:

- a) podstaw prawnych działalności jednostki;
- 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 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

3. Miejsce realizacji zamówienia

Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie, ul. Dewajtis 5

4. Termin realizacji zamówienia

Nie później niż do dnia 15 maja 2015 r.

5. Opis warunków udziału w postępowaniu

O udzielenie zamówienia może ubiegać się podmiot:

5.1. Posiadający odpowiednie kwalifikacje i wiedzę z zakresu audytu zgodnie z § 2 Rozporządzenia tj. wykaże, że zrealizował w latach 2010-2015 co najmniej trzy zamówienia polegające na przeprowadzeniu audytów dotyczących działalności jednostek naukowo-badawczych, w tym przynajmniej jeden w odniesieniu do uczelni publicznej na łączną minimalną kwotę audytu 1 mln złotych.

5.2. Dysponujący osobami zdolnymi do wykonania zamówienia tj. osoby, które będą wykonywały zamówienie posiadają uprawnienia określone w § 2.1 Rozporządzenia oraz zrealizowały co najmniej jeden audyt dotyczący działalności jednostki naukowo-badawczej.

5.3. O zamówienie nie mogą się ubiegać podmioty dokonujące badania sprawozdania finansowego Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie w okresie 3 lat poprzedzających niniejszy audyt.

5.4. Sprawozdanie z audytu powinno składać się ze sprawozdań częściowych dotyczących poszczególnych jednostek struktury wewnętrznej Zamawiającego, i zawierać co najmniej następujące elementy:

- a) datę sporządzenia;

- b) nazwę i adres audytowanego podmiotu;
- c) oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;
- d) imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
- e) cele audytu;
- f) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
- g) termin, w którym przeprowadzono audyt;
- h) zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
- i) zwięzłą ocenę sytuacji ekonomicznej audytowanego podmiotu;
- j) ocenę adekwatności i 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;
- m) określenie kwoty uzyskanych, rozliczonych i przechodzących na kolejny rok środków dotacji statutowej;
- n) określenie kwoty nierozliczonych środków dotacji statutowej podlegających 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 w przypadku gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej - nazwę jednostki.

6. Oferta powinna zawierać:

- 6.1. Informacje o oferencie: nazwa firmy i siedziba oferenta, forma i zakres prowadzonej działalności.
- 6.2. Dokumentację potwierdzającą spełnianie warunków określonych w art. 286 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 6.3. Oświadczenie podmiotu o niezależności od audytowanego podmiotu.
- 6.4. Wykaz podmiotów audytowanych w zakresie wydatkowania środków na naukę w latach 2010-2015.
- 6.5. Referencje z przynajmniej dwóch audytowanych podmiotów w latach 2010-2015. W tym przynajmniej jednej uczelni publicznej.
- 6.6. Cenę netto i brutto za przeprowadzenie audytu.
- 6.7. Parafowany wzór umowy.

7. Kryteria oceny ofert:

- 7.1. Spełnianie warunków udziału w postępowaniu.
- 7.2. Doświadczenie w zakresie audytowania wydatkowania środków finansowych na naukę.
- 7.3. Cena przedstawionej oferty.

8. Termin i miejsce składania ofert:

Termin składania ofert upływa 7 kwietnia 2015 r. o godz. 15:00. Pisemne oferty powinny być złożone na adres: nauka@uksw.edu.pl

9. Kryteria oceny ofert:

Umowa zostanie zawarta z oferentem, który złoży najkorzystniejszą ofertę, tj.

9.1. Wykaże się doświadczeniem w zakresie audytowania wydatkowania środków finansowych na naukę. Ocena doświadczenia zostanie dokonana zgodnie z następującą formułą:

Doświadczenie = (Liczba przeprowadzonych audytów jednostek publicznych w latach 2010-2015 x 20) + (Liczba przeprowadzonych audytów jednostek niepublicznych w latach 2010-2015 x 10) = pkt

9.2. Przedstawi cenę konkurencyjną w porównaniu z innymi ofertami. Ocena zostanie dokonana zgodnie z następującą formułą:

Cena = Cena najniższa z oferowanych / Cena oferowana x 10 = pkt

9.3. Łączną ocenę ofert będzie stanowiła suma ocen Doświadczenia i Ceny.

9.4. Umowa na realizację przedmiotu zamówienia zostanie zawarta z podmiotem, który otrzyma najwyższą ocenę łączną.

10. Niniejsze postępowanie jest prowadzone z wyłączeniem Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych – Dz. U. 2010 Nr 113, poz. 759 z póź. zm.).

11. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.

12. Osobami upoważnionymi do kontaktów z oferentami w zakresie przedmiotu zamówienia są Maria Cerba – Kierownik Biura ds. Badań Naukowych oraz Tomasz Janus, tel. 22 561 88 32.