



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

PRZEWIERTY STEROWANE

Bezwykopowe przejścia
pod drogami rzekami i torami

www.nawitel.pl
e-mail : biuro@nawitel.pl



Bielany Wrocławskie, dnia 24.05.2010 r.

NAWITEL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą przy ul. Atramentowej 10
55 – 040 Bielany Wrocławskie Tel/Fax (071) 333 75 96 NIP 8991258205, REGON 930855291
w ramach

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego

Priorytet 1 Przedsiębiorstwa i Innowacyjność

Działanie 1.1.A2 realizuje projekt

pn. „Dywersyfikacja usług firmy NAWITEL poprzez zakup i wdrożenie innowacyjnej technologii do wykonywania precyzyjnych bezwykopowych horyzontalnych przewiertów sterowanych”

ZAPRASZA DO SKŁADANIA OFERT NA PRZEPROWADZENIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO PROJEKTU REALIZOWANEGO W RAMACH REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO DLA WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO NA LATA 2007 - 2013

Priorytet 1 Wzrost konkurencyjności dolnośląskich przedsiębiorstw „Przedsiębiorstwa i innowacyjność”,

Działanie 1.1 Inwestycje dla przedsiębiorstw

SCHEMAT 1.1 A2 „Dotacje inwestycyjne dla MŚP wspierające innowacyjność produktową i procesową na poziomie przedsiębiorstwa (z wyłączeniem projektów z zakresu turystyki)”

Tytuł projektu: „Dywersyfikacja usług firmy NAWITEL poprzez zakup i wdrożenie innowacyjnej technologii do wykonywania precyzyjnych bezwykopowych horyzontalnych przewiertów sterowanych”

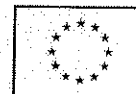


**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Numer wniosku o dofinansowanie realizacji projektu: WND-RPDS.01.01.00-02-130/08

Numer projektu: RPDS.01.01.00-02-130/08

Numer umowy o dofinansowanie realizacji projektu: UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-00

Data zawarcie umowy o dofinansowanie realizacji projektu: 07.05.2009 r.

Daty zawarcia aneksów do umowy o dofinansowanie realizacji projektu:

Aneks 1 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-01 z dnia 19.06.2009 r.

Aneks 2 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-02 z dnia 29.06.2009 r.

Aneks 3 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-01/DIP z dnia 14.07.2009 r.

Aneks 4 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-02/DIP z dnia 23.07.2009 r.

Aneks 5 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-03 z dnia 25.08.2009 r.

Aneks 6 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-03/DIP z dnia 08.09.2009 r.

Aneks 7 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-04 z dnia 02.10.2009 r.

Aneks 8 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-05 z dnia 20.01.2010 r.

Aneks 9 nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-06 z dnia 25.02.2010 r.

Całkowita wartość projektu: 6 339 299,40 PLN.

Całkowite wydatki kwalifikowane: 6 000 000,00 PLN.

Kwota dofinansowania: 3 600 000,00 PLN.

Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji: 15.02.2009 r.
- zakończenia rzeczowej realizacji – 30.09.2010r.
- zakończenia finansowej realizacji – 30.09.2010r.

Kwota wydatków podlegających audytowi zewnętrznemu: 5 005 898,71 PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 4 862 150,71 PLN.

Okres podlegający audytowi: od dnia 15.02.2009 r. do dnia podpisania umowy z Wykonawcą na Przedmiot zamówienia.

Rodzaje, ilość oraz wartość poszczególnych wniosków beneficjenta o płatność podlegających badaniu audytowemu: cztery wnioski o płatność pośrednią spełniające funkcję sprawozdawczą o następującej wartości:

- pierwszy wniosek o płatność pośrednią – kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 135 000,00 PLN;
 - drugi wniosek o płatność pośrednią – kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 518 400,00 PLN;
 - trzeci wniosek o płatność pośrednią – kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 1 225 410,98 PLN;
 - czwarty wniosek o płatność pośrednią – kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem: 2 983 339,73 PLN
- oraz jeden wniosek sprawozdawczy.

Informacja o wynikach przeprowadzonych w poprzednich audytach zewnętrznych/kontrolach/audytach projektu: Kontrola doraźna przeprowadzona przez Dolnośląską Instytucję Pośredniczącą w dniu 30.07.2009 r. Nie wykazano żadnych uchybień.

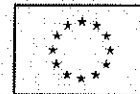


**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Skrócony opis projektu: Projekt polega na zakupie maszyn i urządzeń w postaci: systemu recyklingu (systemu odzysku), systemu recyklingu (agregat prądowórczy), systemu namierzania z oprogramowaniem, maszyny wiertniczej, pompy płuczkowej, systemu mieszalników oraz kompletu sprzętu do maszyny wiertniczej w celu wdrożenia innowacyjnej technologii precyzyjnych bezwykopowych horyzontalnych przewiertów sterowanych.

Zamawiający:

Nazwa/firma NAWITEL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa
Adres/siedziba ul. Atramentowa 10
 55 – 040 Bielany Wrocławskie
NIP 899-125-82-05
REGON 930855291
Tel/Fax (071) 333 75 96
e-mail: biuro@nawitel.pl

Opis przedmiotu zamówienia:

Zamówienie obejmuje przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu Spółki NAWITEL sp. z o.o. sp. k. objętego umową o dofinansowanie nr UDA-RPDS.01.01.00-02-130/08-00, z dnia 07.05.2009 r. na podstawie obowiązujących „Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013” z kwietnia 2010 r., Załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 z dnia 13 kwietnia 2010r.

Sposób i zakres przeprowadzanego audytu zewnętrznego projektu:

1. Wykonawca zobowiązany jest, aby audyt zewnętrzny projektu przeprowadzony został zgodnie z „Wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013” - Załącznik do uchwały Zarządu Województwa Dolnośląskiego Nr 4197/III/10 z dnia 13 kwietnia 2010r.

2. Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować co najmniej zakres określony w pkt. VII „Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013” z dnia 13 kwietnia 2010r.

Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

środków finansowych w ramach projektu, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz monitorowania realizacji projektu, ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów projektu i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu.

Zakres badania audytowego powinien obejmować następujące obszary:

- a) audyt procedur (organizacja, procedury wewnętrzne i system kontroli wewnętrznej);
- b) audyt finansowo-księgowy projektu;
- c) audyt rzeczowej realizacji projektu.

Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować następujący zakres:

1. Sprawdzenie realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa oraz zaleceniami i wytycznymi IZ RPO WD/IP RPO WD, tj. w szczególności sprawdzenie:
 - a) prawidłowości kwalifikowalności wydatków w ramach projektu;
 - b) prawidłowości przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego (jeśli dotyczy) lub wyboru wykonawcy (oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów oraz stosownych Wytycznych IZ RPO WD;
 - c) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
 - d) wiarygodności części sprawozdawczych wniosków o płatność z zakresem rzeczowym projektu (osiągnięcia wskaźników produktu np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
 - e) realizacji obowiązków w zakresie pomocy publicznej zgodnie z odpowiednimi przepisami wspólnotowymi i krajowymi (jeżeli dotyczy);
 - f) prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu lub posiadania wyodrębnionego kodu księgowego, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu (przejrzystość wydatkowania środków w ramach projektu);
 - g) prawidłowości stosowania wymogów dotyczących informacji i promocji w projekcie (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
 - h) prawidłowości przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu;
2. Sprawdzenie ustanowienia i posiadania wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewniają uznawanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;
3. Sprawdzenie posiadania ścieżki audytu w zakresie finansowo – księgowym, i czy zapewnia ona prawidłowe, rzetelne i terminowe dokumentowanie realizowanych operacji (poprawność polityki rachunkowości);
4. Sprawdzenie poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu udokumentowanych fakturami lub innymi dokumentami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami (wyciągami z rachunku bankowego) lub dowodami wpłaty (raportami kasowymi);
5. Sprawdzenie terminowości rozliczania środków finansowych w ramach projektu;



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

6. Sprawdzenie wniosków o płatność z księgami rachunkowymi w części dotyczącej projektu i z dokumentacją źródłową;
7. Sprawdzenie wdrożenia zaleceń z przeprowadzonych kontroli/audytów oraz usunięcia nieprawidłowości/uchybień, jeśli takie zostały wykryte;
8. Analiza powodzenia projektu, poprzez oszacowanie, czy występują zagrożenia:
 - a) prawidłowej realizacji projektu, w tym jego terminowości,
 - b) prawidłowej realizacji projektu, w tym osiągnięcia i utrzymania założonych celów i efektów rzeczowych projektu przez wymagany okres,

W celu sprawdzenia, czy projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowane, w szczególności audytor zewnętrzny sprawdzi:

- a) dokumentację dotyczącą projektu;
- b) realizację zakresu rzeczowego projektu;
- c) dokumenty pozwalające prześledzić ścieżkę każdego wydatku od jego poniesienia (i poszczególnych dowodów zapłaty) do przedłożenia wniosku o płatność;
- d) faktyczne i rzeczywiste poniesienie zadeklarowanych wydatków w ramach projektu, tj. potwierdzenie dowodami zapłaty oraz osiągnięcie faktycznego efektu rzeczowego (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
- e) kwalifikowalność poniesionych wydatków, sposób ich dokumentowania i ujęcia na rachunku bankowym wyszczególnionym w ewidencji księgowej; zgodność kwot wynikających z wniosków o płatność z zapisami księgowymi, w rozbiciu na poszczególne kwoty wydatków kwalifikowalnych;
- f) wiarygodność części sprawozdawczych wniosków o płatność, poprzez weryfikację i potwierdzenie wykonania prac, istnienia zakupionych towarów oraz wykonania usług/robót, czy dostarczonych dostaw w ramach projektu;
- g) spełnienie zasad dotyczących informacji i promocji projektu;
- h) sposób monitorowania projektu (osiągania celu projektu), raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymywania harmonogramu realizacji zadań projektu;
- i) poprawność stosowanych procedur o udzielenie zamówienia publicznego – wyboru wykonawcy (oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów oraz stosownych Wytocznych IZ RPO WD.

Podczas audytu zewnętrznego powinna zostać zweryfikowana całość poniesionych wydatków do dnia rozpoczęcia realizacji zamówienia.

Wymogi dotyczące osób fizycznych/podmiotów ubiegających się o realizację usługi audytu zewnętrznego:

Audytor zewnętrzny winien posiadać wiedzę, kwalifikacje, umiejętności i doświadczenie w zakresie zagadnień dotyczących audytu lub kontroli oraz funduszy strukturalnych UE. Dopuszcza się wybór i zlecenie usługi osobom fizycznym / podmiotom przeprowadzającym audyt zewnętrzny na dwóch równoważnych zasadach określonych w Załączniku nr 1 pkt. A oraz B „Wytocznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013" z kwietnia 2010 r. - Załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 z dnia 13 kwietnia 2010r.

Rodzaj i wykaz dokumentów oraz oświadczeń potwierdzających spełnianie wymogów przez osobę fizyczną/podmiot ubiegający się o realizację usługi audytu zewnętrznego:

Dla potwierdzenia przez Wykonawcę, iż spełnia wymogi danego warunku/kryterium, składając Ofertę należy wypełnić załącznik nr 5 do Oferty - „Dokumenty potwierdzające posiadanie odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia” załączając jednocześnie odpowiednie oświadczenia lub potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy kopie odpowiednich dokumentów potwierdzających spełnienie wymogów umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia.

Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia (przypisanych do właściwych punktów ww. załącznika) przez osobę fizyczną/ podmiot ubiegający się o realizację usługi audytu zewnętrznego projektu stanowi konieczny wymóg w stosunku do wykonawców ubiegających się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu. W przypadku gdy Wykonawca nie załączy odpowiednich oświadczeń lub kopii dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia, dany warunek/kryterium uznane będzie za niespełnione.

Zespół audytorski musi składać się z co najmniej dwóch osób:

Audytora zewnętrznego musi spełniać również następujące wymogi formalne:

- w okresie ostatnich 3 lat nie być osobą fizyczną/ podmiotem skazanym prawomocnym wyrokiem za przestępstwo: składania fałszywych zeznań; przekupstwa; przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego; przeciwko mieniu; wiarygodności dokumentów; obrotami pieniędzmi i papierami wartościowymi; obrotowi gospodarczemu; systemowi bankowemu; karno – skarbowe; pozostające w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego; przeciwko prawom osób wykonujących pracę zarobkową; udział w zorganizowanej grupie lub związku mających na celu popełnienie przestępstwa, w tym skarbowego albo inne związane z wykonywaniem działalności publicznej, bądź gospodarczej, lub popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych;

- w okresie ostatnich 3 lat nie być osobą fizyczną / podmiotem posiadającym zaległości z tytułu należności publiczno – prawnych, pozostającym pod zarządem komisarycznym, bądź znajdującym się w toku likwidacji, postępowania upadłościowego lub postępowania naprawczego.

Potwierdzenie spełnienia powyższych wymogów formalnych następuje poprzez oświadczenie stanowiące integralną część składanej oferty, jako element konieczny wymogów formalnych.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Zakres opinii i sprawozdania sporządzonego przez wykonawcę audytu zewnętrznego projektu:

Sprawozdanie z audytu zewnętrznego projektu powinno zostać sporządzone w języku polskim w dwóch egzemplarzach w formie pisemnej oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD) oraz zawierać opinię o projekcie obejmującą co najmniej zakres danych określonych w pkt. VIII Wytocznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013 z 13 kwietnia 2010 r.

Sprawozdanie z audytu zewnętrznego projektu zawierać powinno przede wszystkim:

1. Podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym projekcie (nazwa, adres, NIP i REGON, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz aneksów, krótki opis projektu, całkowita wartość projektu, w tym całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwota dofinansowania);
2. Nazwa, adres, NIP i REGON (jeżeli dotyczy) wykonawcy przeprowadzającego audyt wewnętrzny projektu;
3. Imiona i nazwiska audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt wewnętrzny projektu;
4. Oświadczenie audytora zewnętrznego projektu oraz osób wykonujących czynności audytu zewnętrznego projektu o niezależności od audytowanej jednostki oraz o zachowaniu poufności i nienaruszaniu tajemnic określonych w odrębnych przepisach, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa;
5. Data rozpoczęcia i zakończenia audytu zewnętrznego projektu;
6. Zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego projektu;
7. Podjęte działania i zastosowane techniki audytu (w tym metoda doboru i wielkość próby do badania – jeżeli dotyczy);
8. Wskazanie okresu badania oraz wartości kwot poddanych badaniu;
9. Ustalenia stanu faktycznego, w tym: jego ocenę, wskazanie stwierdzonych ewentualnych problemów, zagrożeń w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich przyczyn, wagi i skutków uchybień oraz, czy jakkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy, a także uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, rekomendacje oraz zalecenia, jak również wymagane działania naprawcze, usprawniające i zapobiegawcze (jeżeli są możliwe); sprawozdanie powinno uwzględniać również opis obszarów funkcjonujących w sposób poprawny;
10. Zgodność – w badanym zakresie – realizacji projektu z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami w ramach RPO WD; w tym: wskazanie i opis funkcjonowania posiadanych procedur wewnętrznych Beneficjenta (dokumentów); opis ścieżki audytu Beneficjenta w zakresie finansowo-księgowym; opis prawidłowości klasyfikacji wydatków według kategorii i źródeł finansowania; stosowanie przepisów w zakresie zamówień; księgowanie wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu ujętych w złożonych wnioskach o płatność, ocenę kwalifikowalności wydatków, sposób ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej (deklarowane wydatki znajdują odzwierciedlenie w



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

zapisach księgowych i dokumentach wspierających prowadzonych przez Beneficjenta oraz są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi); analiza terminowości występowania, uzyskiwania i wydatkowania środków na realizację projektu; wiarygodności części sprawozdawczych wniosków Beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu; sposób monitorowania projektu (osiągania celu projektu); realizacja obowiązków w zakresie pomocy publicznej zgodnie z odpowiednimi przepisami wspólnotowymi i krajowymi; zgodność z ustalonymi przez IZ RPO WD/IP RPO WD wymogami dotyczącymi informacji i promocji projektu; sposób przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu;

11. Wdrożenie zaleceń przeprowadzonych kontroli oraz usunięcie nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte;

12. Ogólną opinię o projekcie, stanowiącą element sprawozdania, wydaną na podstawie ustaleń zawartych w sprawozdaniu; powody odmowy wydania opinii, z uwagi na okoliczności, które uniemożliwiają jej sformułowanie oraz zawierającą informację o stwierdzonym istotnym naruszeniu prawa wspólnotowego i/lub krajowego bądź procedur obowiązujących w ramach RPO WD (jeżeli zaistnieje);

13. Podpisy każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu;

14. Miejsce i datę dzienną sporządzenia oraz podpisania sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu.

Wszystkie strony sprawozdania powinny być ponumerowane i parafowane przez audytorów zewnętrznych oraz Beneficjenta.

Sprawozdanie powinno w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały, jednoznaczny, jasny, rzetelny, zwięzły i zgodny ze stanem faktycznym przedstawiać wyniki audytu zewnętrznego projektu (ustalenia i wnioski). Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu powinny wynikać w szczególności z dokumentacji audytu zewnętrznego projektu. Potwierdzenie i opinia zawarta przez audytorów zewnętrznych w sprawozdaniu dotyczy m. in.: dokumentów, kwot i informacji odnoszących się do projektu istniejących do momentu przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu.

Miejsce przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu oraz ilość dokumentacji źródłowej:

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w siedzibie firmy NAWITEL sp. z o.o. sp. k., ul. Atramentowa 10, 55 – 040 Bielany Wrocławskie, POLSKA.

Dokumentacja źródłowa obejmuje:

- dokumentację związaną z przeprowadzeniem 6 postępowań o udzielenie zamówienia (zgodnie z „Wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPOWD w zakresie ogólnych zasad udzielenia zamówień i wyboru wykonawców w transakcjach nie objętych przepisami ustawy – Prawo Zamówień Publicznych”) obejmujących zakup środków trwałych, w wyniku których zawarto 6 umów dostawy oraz
- 4 wnioski o płatność pośrednią pełniące funkcję sprawozdawczą i 1 wniosek sprawozdawczy.

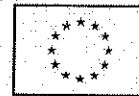


**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



**DOLNY
ŚLĄSK**

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusze Europejskie dla rozwoju Dolnego Śląska

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Warunki płatności:

1. 100% Ceny + VAT w terminie do 14 dni od otrzymania faktury od Wykonawcy. Podstawą wystawienia faktury przez Wykonawcę jest protokół odbioru sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu, podpisany przez pracowników Wykonawcy i Zamawiającego upoważnionych do dokonania takiej czynności.
2. Za datę dokonania zapłaty uznaje się datę obciążenia rachunku Zamawiającego.

Sposób obliczenia ceny:

1. Cena oferty powinna zawierać wszystkie koszty, jakie Zamawiający będzie musiał ponieść na wykonanie Przedmiotu zamówienia z uwzględnieniem podatku od towarów i usług VAT.
2. Cenę netto oraz podatek od towarów i usług VAT należy wyszczególnić w ofercie.
3. Cena podlegająca ocenie będzie łączną ceną netto (bez VAT) za wykonaną usługę wyrażoną w złotych polskich, obejmującą wszystkie koszty wykonania zamówienia.
4. Zamawiający nie dopuszcza podania ceny w walutach obcych.
5. Cena oferty stanowi wartość umowy i będzie niezmienna w toku realizacji całej umowy.

Termin i miejsce wykonania zamówienia:

Termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego:

Zakłada się przeprowadzenie audytu zewnętrznego w terminie pomiędzy 1 - 10 lipca 2010r. Termin złożenia sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu w siedzibie Zamawiającego: do 24 lipca 2010 r.

Miejsce wykonania zamówienia: ul. Atramentowa 10, 55 – 040 Bielany Wrocławskie, POLSKA.

Rodzaje kryteriów oceny:

Przy wyborze oferty Zamawiający kierować się będzie kryteriami opisanymi w pkt. V Wytocznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 – 2013 z kwietnia 2010 r.

Oferty zatem muszą zawierać informacje o posiadanych umiejętnościach, doświadczeniu, kwalifikacjach, wiedzy i wykształceniu audytora zewnętrznego, potwierdzone odpowiednimi dokumentami. Brak powyższych informacji stanowić będzie o odrzuceniu oferty z powodów formalnych.

Sposób oceny ofert spełniających wymogi/kryteria formalne:

KRYTERIUM	WAGA (%)
-----------	----------

