



POLSKA AKADEMIA NAUK
INSTYTUT PALEOBIOLOGII

im. Romana Kozłowskiego

ul. Twarda 51/55, 00-818 Warszawa

phone: (4822) 697-88-50; fax: (4822) 620-62-25

e-mail address: palco@twarda.pan.pl; <http://www.paleo.pan.pl>

Zaproszenie do składania ofert

Zapraszamy do złożenia oferty na przeprowadzenie audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę przez Instytut Paleobiologii PAN w zakresie środków na działalność statutową.

1. Przedmiot zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu działalności statutowej Instytutu Paleobiologii Polskiej Akademii Nauk w Warszawie w oparciu o postanowienia Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. nr 207, poz. 1237).

Audyt obejmuje:

- sprawdzenie działalności jednostki w jednym roku z okresu 3 lat poprzedzających 2015 rok (do wyboru przez audytora na podstawie przeprowadzonej przez niego analizy ryzyka audytowanej jednostki)

oraz

- sporządzenie przez audytora pisemnego sprawozdania z audytu na podstawie zebranych dowodów (zawartość sprawozdania określa paragraf 14 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. nr 207, poz. 1237).

Audyt jednostki obejmuje sprawdzenie:

- 1) Podstaw prawnych jej działalności;
- 2) Poprawności polityki rachunkowości;
- 3) Realizacji planu rzeczowo-finansowego oraz budżetu;
- 4) Rzetelności danych zawartych we wnioskach o przyznanie środków finansowych na działalność statutową;
- 5) Sposobu dokumentowania i zatwierdzania wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
- 6) Przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym przestrzeganie dyscypliny finansów publicznych;
- 7) Poprawności ewidencji księgowej;
- 8) Wyodrębnienia w ewidencji księgowej wydatków realizowanych ze środków finansowych na działalność statutową;
- 9) Celowości i zasadności wydatków sfinansowanych ze środków finansowych na działalność statutową
- 10) Funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej;
- 11) Realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

Termin zakończenia audytu wraz z przekazaniem jednostce kontrolowanej sprawozdania: nie później niż do 22.05.2015 r.

Termin płatności faktury przelewem: do 14 dni liczonych od daty dostarczenia faktury Zamawiającemu, po dokonaniu odbioru przedmiotu umowy na podstawie protokołu.

2. Wymagania

2.1 Zgodnie z paragrafem 2 Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. nr 207, poz. 1237):

Audyt przeprowadza audytor, którym może być:

- 1) osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm. 2));
 - 2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt 1.
2. Audytorem nie może być:
- 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;
 - 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

2.2. Oferent powinien posiadać znajomość zasad gospodarki finansowej Polskiej Akademii Nauk i jej jednostek naukowych oraz przepisów dotyczących finansowania nauki.

2.3 Oferentem nie może, być podmiot zależny od audytowanego podmiotu i podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

3. Specyfikacja wymaganych dokumentów

1) Oferta winna być złożona do dnia 11 marca 2015 r. do godz. 11:00 w zaklejonej kopercie. zaadresowanej w następujący sposób:

Instytut Paleobiologii PAN

ul. Twarda 51/55

00-818 Warszawa

z dopiskiem: „Oferta na przeprowadzenie audytu audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę”

2) Oferta musi być sporządzona w języku polskim oraz musi zostać podpisana przez osoby upoważnione do reprezentowania Oferenta.

3) Oferent może złożyć jedną ofertę.

4) Oferta składa się z:

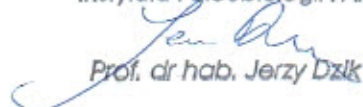
- a) wypełnionego formularza cenowego - załącznik nr 1;
- b) dokumentu potwierdzającego spełnianie warunków określonych w art 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013, nr 885 z późn. zrn.);
- c) oświadczenia podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia audytu o niezależności od badanej jednostki - wg załącznika nr 2.

Do zawarcia umowy z wybranym Wykonawcą dojdzie w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, nie później niż 14 dni od opublikowania zawiadomienia o wyborze Wykonawcy, poprzez zamieszczenie zawiadomienia na stronie internetowej Zamawiającego.

Zaproszenie do składania ofert zostanie rozesłane do potencjalnych Wykonawców, jak również umieszczone na stronie internetowej Instytutu Paleobiologii PAN (www.paleo.pan.pl, zakładka: zamówienia publiczne) oraz na tablicy ogłoszeniowej na parterze siedziby Instytutu Paleobiologii PAN, ul. Twarda 51/55, 00-818 Warszawa.

Warszawa, 20.02.2015 r.

DYREKTOR
Instytutu Paleobiologii PAN



Prof. dr hab. Jerzy Dziłk