



**Łukasiewicz**

PORT  
Polski Ośrodek  
Rozwoju  
Technologii

**Opis Przedmiotu Zamówienia oraz warunków udziału w postępowaniu.**  
**Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Hybrydowe platformy czujnikowe zintegrowanych układów fotonicznych na bazie materiałów ceramicznych i polimerowych”, współfinansowanego przez Fundację na rzecz Nauki Polskiej w ramach programu Team - Net.**

#### **OKREŚLENIE PRZEDMIOTU ORAZ WIELKOŚCI I ZAKRESU ZAMÓWIENIA**

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn.: „Hybrydowe platformy czujnikowe zintegrowanych układów fotonicznych na bazie materiałów ceramicznych i polimerowych” (nr projektu POIR.04.04.00-00-14D6/18).

#### **Projekt HYPHa**

Celem projektu jest utworzenie sieci naukowej składającej się z ośrodków specjalizujących się w tematyce optyki zintegrowanej. Nowo powstała grupa specjalistów będzie bazowała na doświadczeniach, współpracy i zaangażowaniu grup badawczych. W projekcie proponujemy stworzenie mechanizmu integracji kompetencji i utworzenia uniwersalnej platformy materiałowej opartej na nowo badanych materiałach hybrydowych. Podstawą tych materiałów będą krzemionkowe związki z dodatkiem np. z  $\text{TiO}_2$ ,  $\text{SnO}_2$ , stosowane jako matryce strukturalne, powłoki polimerowe z domieszkami, (warstwy aktywne lub zabezpieczające), barwniki organiczne oraz aktywne materiały dwuwymiarowe takie jak dichalkogenki metali przejściowych, hybrydy grafenowe oraz azotek boru. Wszystkie te materiały wykazały w innych badaniach unikatowe właściwości strukturalne, optyczne oraz elektryczne. Projekt obejmować będzie wytworzenie i charakterystykę materiałów, technologię, projektowanie i wytwarzanie pasywnych i aktywnych komponentów.

Projekt jest realizowany przez Konsorcjum w składzie:

1. Sieć Badawcza ŁUKASIEWICZ – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii, Lider
2. Politechnika Wrocławska
3. Politechnika Śląska
4. Politechnika Warszawska

Okres realizacji projektu: **01.10.2019 r. – 30.09.2023 r.**

Całkowity koszt realizacji Projektu: **13 208 000,00** z czego **13 208 000,00 PLN** stanowi przyznana dotacja.

Na chwilę obecną rozliczono **7 532 973,34 PLN** w ramach **19** Wniosków Beneficjenta o Płatność (WoP nr 19 jest obecnie w ocenie FNP)



Fundusze Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacji na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

#### **Strona 1 z 6**

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580





**Łukasiewicz**

PORT

Polski Ośrodek

Rozwoju

Technologii

1. Ilekroć w OPZ zostaną użyte pojęcia wskazane poniżej, należy przez to rozumieć:

- **Projekt HYPHa** – przedsięwzięcie realizowane przez Beneficjenta na podstawie Umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00: „Hybrydowe platformy czujnikowe zintegrowanych układów fotonicznych na bazie materiałów ceramicznych i polimerowych”, współfinansowanego przez Fundację na rzecz Nauki Polskiej w ramach programu Team- Net.
- **Beneficjent** – Konsorcjum realizujące dany Projekt (HYPHa),
- **Instytucja Pośrednicząca** - Fundacja na rzecz Nauki Polskiej (FNP)

Zamawiający zobowiązany jest do przeprowadzenia audytu zewnętrznego w/w Projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w Umowie o dofinansowanie. Celem audytu jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach Projektu są kwalifikowane, a Projekt jest realizowany zgodnie z prawem, procedurami oraz umową/wnioskiem o dofinansowanie Projektu.

2. Przedmiot zamówienia obejmuje w szczególności:

1) Wydanie przez Wykonawcę opinii na temat:

- a. wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym Projektem;
- b. realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym Projektem zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku oraz umowie o dofinansowanie;
- c. poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla Projektu ewidencji księgowej.

2) Dokonanie weryfikacji:

- a. osiągnięcia celu Projektu oraz zgodności realizacji Projektu z umową o dofinansowanie;
- b. poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach Projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- c. płatności wydatków związanych z Projektem;
- d. wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji Projektu;
- e. terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację Projektu;
- f. realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

3) Audyt zostanie przeprowadzony w formule zdalnej (przy pomocy środków komunikacji elektronicznej), z wykorzystaniem udostępnionego przez Zamawiającego repozytorium danych.

3. Audyt zostanie przeprowadzony przez audytora, który zostanie wskazany przez Wykonawcę.

4. Audytor przeprowadzający audyt zewnętrzny Projektu musi spełniać poniższe warunki:



Fundusze Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacji na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

## Strona 2 z 6

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580





**Łukasiewicz**

PORT  
Polski Ośrodek  
Rozwoju  
Technologii

**4.1. Audytorem zewnętrznym może być osoba, która:**

- 1)** ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2)** ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
- 3)** nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 4)** posiada wyższe wykształcenie;
- 5)** posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu zewnętrznego:
  - a.** jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSa) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
  - b.** złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
  - c.** uprawnienia biegłego rewidenta, lub
  - d.** dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych.

**4.2. Za praktykę w zakresie audytu zewnętrznego, o której mowa w ust. 3 pkt 2 lit. d, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:**

- 1)** przeprowadzaniem audytu zewnętrznego pod nadzorem audytora zewnętrznego;
- 2)** realizacją przez inspektorów kontroli skarbowej czynności z zakresu certyfikacji i wydawania deklaracji zamknięcia pomocy finansowej ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, o których mowa w ustawie z 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2004 r. Nr 8, poz. 65, z późn. zm.);
- 3)** nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 oraz z 2008 r. Nr 209, poz. 1315 i Nr 227, poz. 1505).



Fundusze  
Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacja na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

**Strona 3 z 6**

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580





**Łukasiewicz**

PORT  
Polski Ośrodek  
Rozwoju  
Technologii

5. Wykonawcy ubiegający się o udzielenie zamówienia muszą spełniać warunki dotyczące **bezstronności i niezależności** w stosunku do Beneficjenta oraz w stosunku do Instytucji Pośredniczącej dla IV Osi Priorytetowej POIR (Program Operacyjny Innowacyjny Rozwój). Bezstronność i niezależność nie są zachowane, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt:
- 1) jest zależny od jednostki audytowanej;
  - 2) dokonał badania sprawozdania finansowego audytowanej jednostki w okresie 3 lat poprzedzających audyt;
  - 3) jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (np. pełnomocnikiem), członkiem organów zarządzających jednostki audytowanej;
  - 4) uczestniczył w ostatnich 3 latach w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu w jednostce audytowanej;
  - 5) osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz jednostki audytowanej;
  - 6) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli bądź pozostaje w faktycznym pożyciu z osobą zarządzającą jednostką audytowaną albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby;
  - 7) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie, kontrolę, opiniowanie audytowanego Projektu lub z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności;
  - 8) pozostaje w stosunku pracy z Instytucją Pośredniczącą dla IV Osi Priorytetowej POIR;
  - 9) jest audytorem wewnętrznym/biegłym rewidentem/księgowym Beneficjenta;
  - 10) przygotowywał, realizował Projekt oraz uczestniczył w Projekcie, który podlega audytowi zewnętrznemu;
  - 11) wykonywał inne czynności na rzecz Beneficjenta, a dotyczące Projektu, który podlega audytowi zewnętrznemu.
6. Wykonawca dla wypełnienia swoich zobowiązań powinien zapewnić doświadczoną i wykwalifikowaną osobę zdolną do prowadzenia wszelkich powierzonych zadań, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i w zgodzie z postanowieniami odpowiednich decyzji, uzgodnieniami i opiniami, warunkującymi prawidłową realizację przedmiotu zamówienia. Audytor wykonujący zamówienie powinien być tożsamy z wykazem osób, załączonym do oferty Wykonawcy. Wykonawca może zaproponować Zamawiającemu wymianę audytora wskazanego w wykazie tylko w uzasadnionych przypadkach. Osoba zaproponowana przez Wykonawcę musi spełniać wymagania określone w OPZ, co Wykonawca będzie zobowiązany udokumentować



Fundusze  
Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacja na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

## Strona 4 z 6

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580



**Łukasiewicz**

PORT  
Polski Ośrodek  
Rozwoju  
Technologii

7. O udzielenie niniejszego zamówienia publicznego ubiegać się może Wykonawca, który:
- 1) posiada kompetencje lub uprawnienia do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów,
  - 2) znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia,
  - 3) posiada zdolność techniczną i zawodową do wykonania zamówienia, tj.
  - 4) nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 5k ust. 1 Rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie.
8. W zakresie wiedzy i doświadczenia wykonawca w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, zrealizował zamówienia odpowiadające swoim rodzajem usługom stanowiącej przedmiot niniejszego postępowania, tj. przeprowadził audyt zewnętrzny obejmujący zakres wskazany w punkcie 2. **OPZ** co najmniej 3 projektów badawczo-rozwojowych finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjny Rozwój, o wartości brutto audytowanych projektów nie mniejszej niż 3 mln zł każdy.
9. W zakresie dysponowania osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia wykonawca:
- 1) dysponuje osobą, która posiada doświadczenie w przeprowadzeniu co najmniej 10 audytów zewnętrznych.
  - 2) dysponuje osobą, która posiada kwalifikacje określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 wraz z późn. zm.) dla audytora wewnętrznego oraz posiada doświadczenie w przeprowadzeniu audytu zewnętrznego co najmniej 3 projektów badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjny Rozwój o wartości nie mniejszej niż 3 mln zł każdy.
10. Audytor powinien posługiwać się językiem polskim w stopniu umożliwiającym swobodną komunikację.
11. Wykonawcy ubiegający się o wykonanie zamówienia są zobowiązani do składanej oferty dołączyć:
- 1) Wykaz wykonanych audytów co najmniej 3 projektów badawczo-rozwojowych realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjny Rozwój wraz ze wskazaniem wartości tych projektów
12. Wymienione w OPZ wymagania wobec audytora nie wyczerpują wymagań dla rzetelnego wypełnienia zobowiązań Wykonawcy i powinny być traktowane jako minimalne wymagania Zamawiającego sprawdzane na etapie badania



Fundusze  
Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacja na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

## Strona 5 z 6

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580



**Łukasiewicz**

PORT  
Polski Ośrodek  
Rozwoju  
Technologii

ofert. Wykonawca powinien zapewnić swojemu specjaliście niezbędne wsparcie i pomoc techniczną ze strony innych specjalistów, którzy mogą być niezbędni do właściwego wykonania umowy. Kompletne wynagrodzenie całego personelu oraz wszelkie koszty związane z obsługą muszą być zawarte w cenie oferty Wykonawcy.

13. W celu doboru metody prób do badania i ich wielkości, Wykonawca:
  - 1) zapozna się z dokumentacją Projektu oraz obszarami związanymi z realizacją Projektu;
  - 2) jeżeli zajdzie taka potrzeba, przeprowadzi rozmowy z przedstawicielem Zamawiającego.
14. Efektem audytu zewnętrznego Projektu ma być **wynik weryfikacji poprawności realizacji projektu w formie sprawozdania z audytu wraz z opinią**. Sprawozdanie z audytu powinno w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały, jednoznaczny, jasny, rzetelny, zwięzły i zgodny ze stanem faktycznym przedstawiać wyniki audytu zewnętrznego Projektu.
15. Sprawozdanie z audytu wraz z opinią zostanie sporządzone w języku polskim i dostarczone do siedziby Zamawiającego w nieprzekraczalnym terminie 5 dni od terminu zakończenia audytu wskazanego w umowie w 3 egzemplarzach w formie pisemnej i w formie elektronicznej (wysłanej na adres e-mail wskazany przez Zamawiającego).
16. W terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania ewentualnych uwag, Wykonawca dokona uzupełnień i poprawek wskazanych przez Zamawiającego i prześle poprawione sprawozdanie wraz z opinią lub odmówi uwzględnienia uzupełnień i poprawek przedstawiając pisemne uzasadnienie w tej sprawie.
17. Wykonawca zobowiązuje się wszystkie dokumenty powstałe w wyniku badania audytowego opatrzyć zgodnie z wytycznymi w zakresie promocji i oznakowania projektów finansowanych ze środków krajowych: <https://www.fnp.org.pl/assets/podrecznik08062021.pdf>.
18. Z dniem opłacenia zobowiązania za przedmiot zamówienia, Zamawiający staje się właścicielem dokumentacji i sprawozdania przedstawiającego wyniki audytu oraz nabywa do niego autorskie prawa majątkowe w takim zakresie, że może zastosować nabytą dokumentację w całości lub części, dokonywać dekompozycji dzieła, publikować, powielać dostępnymi technikami.



Fundusze  
Europejskie  
Inteligentny Rozwój



Rzeczpospolita  
Polska



Fundacja na rzecz  
Nauki Polskiej

Unia Europejska  
Europejski Fundusz  
Rozwoju Regionalnego



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu TEAM-NET Fundacja na rzecz Nauki Polskiej, na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIR.04.04.00-00-14D6/18-00

## Strona 6 z 6

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii  
54-066 Wrocław, ul. Stabłowicka 147, Tel: +48 71 734 77 77, Fax: +48 71 720 16 00  
E-mail: [biuro@port.lukasiewicz.gov.pl](mailto:biuro@port.lukasiewicz.gov.pl) | NIP: 894 314 05 23, REGON: 386585168  
Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS,  
Nr KRS: 0000850580

