



Narzędzia i Urządzenia Wiertnicze „GLINIK” Sp. z o.o. zapraszają do złożenia oferty na audyt zewnętrzny w ramach projektu pn.: „Opracowanie i weryfikacja w warunkach rzeczywistych nowej technologii wytwarzania wielkośrednicowych śwідrów wielogryzowych oraz typu PDC z wykorzystaniem metod wytwarzania przyrostowego (druk 3D) realizowanych w technologii Laser Metal Deposition (LMD)”.

Zamówienie jest współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Działanie 1.1. Projekty B+R przedsiębiorstw, Podziałanie 1.1.1. Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa.

**Zamawiający:**

Narzędzia i Urządzenia Wiertnicze „GLINIK” Sp. z o.o.

ul. Michalusa 1, 38-320 Gorlice

e-mail: [wojciech.tomkiewicz@glinik.com.pl](mailto:wojciech.tomkiewicz@glinik.com.pl); [agata.sikora@glinik.com.pl](mailto:agata.sikora@glinik.com.pl)

**Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia:**

**1. Dane audytowanego projektu:**

- a) **Numer projektu:** POIR.01.01.01-00-0705/18
- b) **Tytuł projektu:** „Opracowanie i weryfikacja w warunkach rzeczywistych nowej technologii wytwarzania wielkośrednicowych śwідrów wielogryzowych oraz typu PDC z wykorzystaniem metod wytwarzania przyrostowego (druk 3D) realizowanych w technologii Laser Metal Deposition (LMD)”
- c) **Okres kwalifikowalności kosztów dla projektu:** od 2019-02-01 do 2023-12-31.
- d) **Miejsce przeprowadzenia audytu:**
  - Narzędzia i Urządzenia Wiertnicze „GLINIK” Sp. z o.o. ul. Michalusa 1, 38-320 Gorlice
- e) **Kategorie kosztów:**

W ramach projektu ponoszone są wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników zaangażowanych w realizację zadań projektowych, usługami zewnętrznymi w obszarach prowadzonych badań (podwykonawstwo), kosztami operacyjnymi (na które składają się m. in. zakupy materiałów, sprzętów, przyrządów, narzędzi, elementów do budowy prototypu laboratoryjnego drukarki 3D, elementy niezbędne do skonstruowania linii pilotażowej, amortyzacja maszyn, promocja i inne usługi) oraz kosztami ogólnymi, rozliczanymi ryczałtowo.

**2. Kod CPV:**

79212000-3 Usługi audytu.



### 3. Przedmiot zamówienia

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie Projektu, w którym całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 mln zł podlega on obowiązkowemu audytowi zewnętrznemu. Audyt należy przeprowadzić zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie wytycznymi dla podmiotów audytujących. Audyt powinien zostać rozpoczęty po zrealizowaniu co najmniej 50% planowanych wydatków związanych z realizacją Projektu, ale nie później niż przed zrealizowaniem 80% planowanych wydatków związanych z Projektem.

Audyt zewnętrzny projektu musi zostać przeprowadzony zgodnie z obowiązującym w tym zakresie przepisami prawa, tj. zgodnie z:

- 1) Ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz. U. 2022 poz. 2279);
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1634 z późn. zm.);
- 3) Wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo – rozwojowe tj. „Sposób i tryb przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty, w których całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 000 000 zł”;
- 4) Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej, wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce;
- 5) Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej;
- 6) Międzynarodowymi Standardami Profesjonalnej Praktyki Audytu Wewnętrznego;
- 7) Umową o dofinansowanie Projektu nr POIR.01.01.01-00-0705/18.

### 4. Celem przeprowadzenia audytu projektu, jest wydanie przez audytora opinii na temat:

- 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie;
- 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej;

### 5. Audyt projektu obejmuje sprawdzenie:

- 1) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
- 2) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
- 3) płatności wydatków związanych z projektem;
- 4) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
- 5) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
- 6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
- 7) sposobu przechowywania zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
- 8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;



- 9) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
- 10) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów;

W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu, zwane dalej „sprawozdaniem”. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

#### **6. Sprawozdanie zawiera:**

- 1) datę sporządzenia;
- 2) nazwę i adres audytowanego podmiotu;
- 3) nazwę i numer projektu;
- 4) oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;
- 5) imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
- 6) cele audytu;
- 7) podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
- 8) termin, w którym przeprowadzono audyt;
- 9) zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
- 10) ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu;
- 11) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
- 12) zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
- 13) określenie nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
- 14) zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego;

Do sprawozdania audytor dołącza opinię, o której mowa w pkt 4.

Sprawozdanie przekazuje się audytowanemu podmiotowi w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.

Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

#### **7. Sposób dostarczania i rozliczania:**

Sprawozdanie przekazuje się audytowanemu podmiotowi w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.

Rozliczenie przewidziane jest po dostarczeniu gotowego sprawozdania i opinii po zakończonym audycie.

#### **8. Termin realizacji zamówienia**

Audytor przystąpi do audytu Projektu w siedzibie Zamawiającego po 33 tygodniu 2023 roku. Audyt dotyczy 3 etapów projektu. Zakończenie audytu Projektu nastąpi w IV kwartale 2023 roku, w momencie realizacji prac przedwrotkowych.



## 9. Sposób przygotowania oferty, miejsce oraz termin złożenia oferty

Oferta musi zawierać:

- a. Uzupełniony i podpisany: Formularz ofertowy (zawierający m.in. pełną nazwę Wykonawcy, dane kontaktowe, NIP, adres siedziby) (Załącznik nr 1);
- b. Oświadczenie o braku powiązań, Oświadczenie o niezależności audytora,
- c. Oferta musi być sporządzona w języku polskim.
- d. Oferent przedstawi ofertę spełniającą wszystkie kryteria wskazane w zapytaniu.
- e. Oferent zobowiązany jest do złożenia oferty określającej cenę zawierającą wszystkie koszty niezbędne do wykonania zamówienia. Ceny oferty muszą być zaokrąglone do dwóch miejsc po przecinku i przedstawione w PLN jako ceny netto oraz brutto (uwzględniające podatek VAT).
- f. Ofertę należy przesłać mailowo na adres:  
[wojciech.tomkiewicz@glinik.com.pl](mailto:wojciech.tomkiewicz@glinik.com.pl); [agata.sikora@glinik.com.pl](mailto:agata.sikora@glinik.com.pl)

## 10. Termin składania ofert do dnia 21.06.2023 r.

**NARZĘDZIA I URZĄDZENIA  
WIERTNICZE "Glinik" Sp. z o.o.  
38-320 Gorlice, ul. Józefa Michalusa 1  
NIP 738-10-51-327  
BDO 000014522**

  
WICEPREZES ZARZĄDU  
**Wojciech Tomkiewicz**