



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”



*Jesteśmy otwarci na rozwiązywanie
problemów zdrowotnych Twoich i Twojej
Rodziny*

WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY W ELBLĄGU

82-300 Elbląg, ul. Królewiecka 146

tel. centrala (55) 234 41 11
tel. sekretariat (55) 234 62 12
tel./fax (55) 234 56 12

www.szpital.elblag.pl
wszz@szpital.elblag.pl
NIP 578-25-17-492
KRS: 0000003202

Sekcja zarządzania Projektami – 55 2369- 59-62

Elbląg, dn. 06.09.2011 r.

Zapytanie ofertowe

Zwracamy się z uprzejmą prośbą o złożenie oferty cenowej na usługę:
audytu zewnętrznego dla projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Elblągu.

1. Zamawiający: Wojewódzki Szpital Zespolony w Elblągu ul. Królewiecka 146, 82-300 Elbląg

2. Przedmiot zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego dla projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

Przez audyt zewnętrzny należy rozumieć ogół działań prowadzonych przez podmiot zewnętrzny, niezależny od Beneficjenta, skutkujący uzyskaniem obiektywnej i niezależnej oceny realizacji Projektu pod względem legalności, gospodarności, celowości, rzetelności, a także przejrzystości i jawności. Audyt zewnętrzny winien prowadzić do uzyskania podstaw do potwierdzenia wiarygodności danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych przez Beneficjenta dokumentach związanych z realizowanym projektem. Stwierdzenie wiarygodności danych powinno mieć charakter bezpośredni. Efektem przeprowadzonego audytu jest sporządzenie przez niezależnego wykonawcę audytu zewnętrznego raportu oraz wydanie opinii w wyżej wymienionym zakresie. Efektem audytu powinno być:

- 1) uzyskanie racjonalnego potwierdzenia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, a projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie i wnioskiem o dofinansowanie;
- 2) uzyskanie potwierdzenia, że działania, których dotyczą poniesione wydatki rzeczywiście zostały zrealizowane;



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

- 3) uzyskanie racjonalnego potwierdzenia, że księgi rachunkowe wraz z dowodami księgowymi stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów oraz sporządzane na ich podstawie wnioski o płatność odpowiadają we wszystkich aspektach wymogom RPO WiM,
- 4) uzyskanie potwierdzenia, że wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie i że zostały poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi, poprzez badanie w szczególności czy księgi rachunkowe (w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu) wraz z dowodami księgowymi, stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów zostały sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków (faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- 5) potwierdzenie, że sprawozdania z realizacji projektu odpowiadają we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu, jak również prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia w/w dokumentów;
- 6) potwierdzenie zastosowania efektywnych mechanizmów zarządzania i kontroli;
- 7) wydanie opinii w tym zakresie.

Po przeprowadzonym audycie, audytor sporządza raport i wydaje opinię z przeprowadzonego audytu.

Wartość szacunkowa zamówienia nie przekracza 14.000 Euro.

3. Wymagania dotyczące wykonawców mogących ubiegać się o udzielenie zlecenia:

- 1) O udzielenie zlecenia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i doświadczenie oraz dysponują osobami zdolnymi do wykonania zlecenia,
- 2) audyt będący przedmiotem niniejszych wytycznych mogą przeprowadzić podmioty, które:
 - a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 7 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2009 Nr 77, poz. 649 ze zm.),
 - b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, ze zm.),
 - c) w latach 2003-2006 zdali przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego,oraz
 - posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
 - nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe,
- 3) posiadają udokumentowane doświadczenie:

w okresie ostatnich 3 lat, (licząc od dnia wszczęcia postępowania), a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie, wykonał z należytą starannością co najmniej 1 zadanie, odpowiadające swoim rodzajem usługom stanowiącym przedmiot tego zamówienia. Przez „zadanie odpowiadające swoim rodzajem i wartością usługom stanowiącym przedmiot zamówienia”, należy rozumieć przeprowadzenie audytu zewnętrznego, badanie prawidłowości wykorzystania środków publicznych lub audytowanie zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych.
- 4) dysponują potencjałem kadrowym: zespół składający się z minimum 2 osób, które będą uczestniczyły w wykonywaniu przedmiotu zamówienia oraz złożą oświadczenia o bezstronności,

z tym że:

 - a) przynajmniej jedna osoba spośród osób wchodzących w skład zespołu wykonującego przedmiot zamówienia musi posiadać uprawnienia biegłego rewidenta w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649).

Wymaga się, aby Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu spełniały wymóg bezstronności i niezależności od badanego Beneficjenta. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego jak i osoby przeprowadzające audyt.

4. Wykonawca ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zobligowany jest do złożenia n/w dokumentów:

- 1) formularza ofertowego,
 - 2) wykazu wykonanych w okresie ostatnich 3 lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,
 - 3) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
 - 4) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego,
- Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
- 5) kserokopii zaświadczenia o wpisie na Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów,
 - 6) Oświadczenia osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu oraz wykonawcy o bezstronności i niezależności,
 - 7) kserokopii aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego albo równoważnego zaświadczenia organu sądowego lub administracyjnego kraju pochodzenia osoby w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 4-8 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 r. Nr 113 poz. 759) wystawionych nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
 - 8) kserokopii aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego albo równoważnego zaświadczenia organu sądowego lub administracyjnego kraju pochodzenia osoby w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 r. Nr 113, poz. 759) wystawionych nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
 - 9) aktualnego odpisu z właściwego rejestru albo aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, potwierdzającego dopuszczenie do obrotu prawnego w zakresie objętym przedmiotem zamówienia oraz zawierającego nazwisko osoby (osób) uprawnionych do reprezentowania firmy, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert,
 - 10) zaakceptowany projekt umowy.

5. Wymagany termin realizacji zamówienia: do 17.10.2011 r.

6. Składanie ofert



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

1) Oferty należy składać w sekretariacie Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Elblągu, ul Królewiecka 146, 82-300 Elbląg **do dnia 14.09.2011 r. do godziny 11:00**, w kopertach z dopiskiem - „Oferta na usługę audytu zewnętrznego dla projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespołowym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 dla Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Elblągu”. Otwarcie ofert nastąpi w dniu 14.09.2011 r. o godzinie 11:15 w Sekcji Zamówień Publicznych Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Elblągu.

2) Zaoferowana cena oferty musi uwzględniać wszystkie wyszczególnione powyżej warunki.

3) Oferta powinna być podpisana przez osoby umocowane do składania oświadczeń woli i zaciągania zobowiązań w imieniu Wykonawcy. Umocowanie do złożenia ofert winno być dołączone do oferty o ile nie wynika ono wprost z innych dokumentów załączonych do oferty.

7. Wybór oferty

Zamawiający wybierze ofertę z najniższą zaoferowaną ceną, (jeśli oferta z najniższą ceną nie przekroczy kwoty, jaką odbiorca przeznaczył na realizację zamówienia). Jeśli Wykonawca, którego oferta została wybrana będzie się uchylał od podpisania umowy w miejscu i czasie wyznaczonym przez Zamawiającego- Zamawiający wybierze ofertę sklasyfikowaną jako następna według cen (jeśli cena oferty kolejnej nie będzie wyższa niż kwota jaką odbiorca przeznaczył na realizację zamówienia). W przypadku, gdy zostaną złożone dwie oferty o równych a zarazem najniższych cenach Wykonawcy, którzy złożyli te oferty zostaną poproszeni o złożenie ofert dodatkowych z ceną nie wyższą od zaoferowanej w ofercie podstawowej – do skutecznego rozstrzygnięcia postępowania. Z wybranym Wykonawcą zostanie podpisana umowa.

8. Osoby do kontaktu

Osoby upoważnione do kontaktu z Wykonawcami: Jerzy Wiadrowski, tel. 55 2395872 email: jwiadrowski@szpital.elblag.pl, Danuta Stanicka, tel. 55 2395962 email: dstanicka@szpital.elblag.pl, Renata Bednarczyk, tel. 55 2395896 email: rbednarczyk@szpital.elblag.pl.

Załączniki:

Załącznik nr 1 Formularz ofertowy

Załącznik nr 2 Krótka charakterystyka projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespołowym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo”

Załącznik nr 3 Projekt umowy

Załącznik nr 4 Oświadczenie osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu -wzór

Załącznik nr 5 Oświadczenie wykonawcy/ów o bezstronności i niezależności- wzór



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 1 Formularz ofertowy

Nazwa, adres, telefon/faks, adres mailowy

Wykonawcy:

.....
.....
.....
.....

Wykonamy usługę audytu zewnętrznego dla projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Elblągu zgodnie z wymogami Zamawiającego zawartymi w zapytaniu ofertowym za cenę:

.....**netto PLN**

.....**VAT PLN**

..... **brutto PLN**

(słownie brutto):.....

.....
data i podpis upoważnionego przedstawiciela

Załączniki:

1) wykaz wykonanych w okresie ostatnich 3 lat przed dniem wszczęcia postępowania

o udzielenie zamówienia, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,

2) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,

3) potwierdzone za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego,



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.

4) kserokopie zaświadczenia o wpisie na Listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów,

5) Oświadczenie osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu oraz wykonawcy o bezstronności i niezależności,

6) kserokopia aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego albo równoważnego zaświadczenia organu sądowego lub administracyjnego kraju pochodzenia osoby w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 4-8 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 r. Nr 113 poz. 759) wystawionych nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.

7) kserokopia aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego albo równoważnego zaświadczenia organu sądowego lub administracyjnego kraju pochodzenia osoby w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2010 r. Nr 113, poz. 759) wystawionych nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.

8) aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, potwierdzającego dopuszczenie do obrotu prawnego w zakresie objętym przedmiotem zamówienia oraz zawierającego nazwisko osoby (osób) uprawnionych do reprezentowania firmy, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert,

9) zaakceptowany projekt umowy.

11) umocowanie do złożenia oferty (o ile nie wynika ono wprost z innych dokumentów załączonych do oferty)



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 2 Krótka charakterystyka projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo”

Przedmiotem przedsięwzięcia jest doposażenie infrastruktury informatycznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Elblągu w elektroniczne systemy operacyjne i specjalistyczny sprzęt komputerowy.

Przedmiotem projektu jest wdrożenie mechanizmów poprawiających bezpieczeństwo danych gromadzonych w szpitalu i informacji przesyłanych w sieci oraz wdrożenie systemu zarządzania kolejkowaniem pacjentów poprzez:

1. Wdrożenie systemu uwierzytelniania w oparciu o karty inteligentne.
2. Wdrożenie obsługi terminali na bazie usługi RDP (Remote Desktop Connection na bazie Usług Terminalowych systemu Microsoft Windows Server),
3. Wdrożenie systemu obsługi elektronicznej skrzynki podawczej na zasadzie outsourcingu,
4. Wdrożenie systemu kolejkowania pacjentów.

W ramach realizacji szpital został wyposażony w następujące elementy infrastruktury informatycznej: serwery 2U (2 sztuki), stacje robocze (50 sztuk), systemy operacyjne (20 sztuk), systemy operacyjne (serwery) (2 sztuki), licencje TS CAL (serwer terminali) (350 użytkowników), licencje CAL (60 sztuk), zestaw do obsługi kart inteligentnych (zawierający czytnik, kartę i oprogramowanie) (350 sztuk), zestawy do zarządzania kartami inteligentnymi (zawierający czytnik/programator, kartę i oprogramowanie) (5 sztuk), karty inteligentne (dodatkowe)(100 sztuk), dedykowany Firewall z IDS/IPS (1 sztuka), oprogramowanie filtrujące dostęp do Internetu (1 sztuka). Został wdrożony system elektronicznej skrzynki podawczej (outsourcing) oraz system obsługujący kolejkowanie pacjentów (w jego skład wejdzie m.in. 1 serwer). Wykonano usługę instalacji i konfiguracji obsługi kart inteligentnych.

Informacje dodatkowe

1. Postępowania zakupowe w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 193 000 euro

Przedmiot zamówienia:

- O Pakiet 1 (nr postępowanie 51/2010)- dostawa serwerów, zestawów komputerowych, systemów operacyjnych dla serwerów i stacji roboczych, licencji oprogramowania dedykowanego firewall z IPS/IDS, oprogramowania filtrującego dostęp do internetu, w ramach którego zakupiono:
 - i. serwery 2U (2 sztuki),
 - ii. stacje robocze (50 sztuk),
 - iii. systemy operacyjne (20 sztuk),
 - iv. systemy operacyjne (serwery) (2 sztuki),
 - v. licencje TS CAL (serwer terminali) (350 użytkowników), licencje CAL (60 sztuk)
 - vi. dedykowany Firewall z IDS/IPS (1 sztuka),
 - vii. oprogramowanie filtrujące dostęp do Internetu (1 sztuka)
- O Pakiet 2 - dostawa zestawu do obsługi kart inteligentnych, zestawu do zarządzania kartami inteligentnymi, kart inteligentnych z ich instalacją i konfiguracją – **unieważniono postępowanie**
- O Pakiet 3 - usługa utrzymania elektronicznej skrzynki podawczej wraz z wdrożeniem - Został wdrożony system elektronicznej skrzynki podawczej (outsourcing)
- O Pakiet 4 - dostawa systemu obsługującego kolejkowanie pacjentów wraz ze szkoleniem użytkowników i administratorów - Został wdrożony system obsługujący kolejkowanie pacjentów (w jego skład wejdzie m.in. 1 serwer). Wykonano usługę instalacji i konfiguracji obsługi kart inteligentnych.

2. Postępowania zakupowe w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 193 000 euro (nr postępowanie 83/2010)

Przedmiot zamówienia:

Dostawa zestawu do obsługi kart inteligentnych, zestawu do zarządzania kartami inteligentnymi, kart inteligentnych z ich instalacją, konfiguracją oraz szkoleniem użytkowników i administratorów – w ramach którego zakupiono - zestaw do obsługi kart inteligentnych (zawierający czytnik, kartę i oprogramowanie) (350 sztuk), zestawy do zarządzania kartami inteligentnymi (zawierający czytnik/programator, kartę i oprogramowanie) (5 sztuk), karty inteligentne (dodatkowe)(100 sztuk),

Całkowita wartość realizowanego projektu opiewa na kwotę **609 132,47 zł.**



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 3 Projekt umowy



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Projekt umowy

UMOWA

Zawarta w dniu..... w Elblągu pomiędzy
Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w Elblągu, ul. Królewiecka 146, 82-300 Elbląg,
NIP 578-25-17-492 REGON 170745930 zwanym dalej „Zamawiającym”, reprezentowanym przez:
Dyrektora – Elżbietę Gelert

a

nr KRSNIP:....., działający na mocy:.....

zwanym dalej „Wykonawcą” reprezentowanym przez:

1.
2.

o następującej treści:

§ 1.

1. Zamawiający zleca a Wykonawca przyjmuje do wykonania usługę przeprowadzenia audytu zewnętrznego dla projektu „ePacjent w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu – usprawnienie obsługi pacjenta oraz powiązanych z nim danych medycznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii poprawiających bezpieczeństwo”.
2. Szczegółowy zakres pracy i obowiązków Wykonawcy zawarty jest w załączniku nr 1 do niniejszej umowy.

§ 2.

1. Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza następujące osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje:
 - 1)
 - 2)
 - 3)
2. Z chwilą dostarczenia raportu końcowego z audytu projektu, o którym mowa w § 1 ust. 1 niniejszej umowy na Zamawiającego przechodzą wszelkie majątkowe prawa autorskie oraz prawa pokrewne na wszystkich polach eksploatacji na czas nieokreślony, w tym w szczególności na następujących polach eksploatacji:
 - 1) utrwalenia,
 - 2) zwielokrotnienia określoną techniką,
 - 3) wprowadzania do pamięci komputera,
 - 4) wyświetlania,
 - 5) publicznego odtworzenia,
 - 6) udzielania licencji na wykorzystanie.
3. Wynagrodzenie, o którym mowa w § 7 ust. 1 obejmuje również przeniesienie praw autorskich



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

§ 3.

Termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego i dostarczenia raportu końcowego ustala się na okres od dnia podpisania umowy. do 17.10.2011 r.

§ 4.

1. Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu raportu końcowego wnioski z audytu.
2. W pierwszej fazie realizacji zamówienia, po zapoznaniu się z dostępną dokumentacją oraz po spotkaniu z Zamawiającym, Wykonawca powinien przygotować szczegółowy plan przeprowadzenia audytu, który w szczegółowy sposób opisywać będzie metodologię oraz harmonogram przeprowadzenia audytu.
3. Szczegółowy plan przeprowadzenia audytu powinien być przedłożony nie później niż w terminie 5 dni od dnia podpisania umowy. Powyższy dokument, po ostatecznym zatwierdzeniu przez Zamawiającego, będzie podstawą do rozpoczęcia procesu audytu.
4. Po przeprowadzeniu audytu i po dokonaniu analizy zebranych danych, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu do zaakceptowania 1 egzemplarz wstępnej wersji raportu końcowego. Termin złożenia wstępnej wersji raportu końcowego – min. 7 dni kalendarzowych przed upływem ostatecznego terminu zakończenia realizacji zamówienia.
5. Zamawiający ma 5 dni na zapoznanie się z raportem oraz zgłoszenie ewentualnych uwag.
6. W przypadku zgłoszenia uwag przez Zamawiającego do wstępnej wersji raportu końcowego, Wykonawca zobowiązany jest do ich pisemnego rozpatrzenia i złożenia w ciągu 2 dni.
7. Ostateczny raport końcowy Wykonawca przekazuje w 2 egzemplarzach w polskiej wersji językowej. Wraz z raportem w formie drukowanej, Wykonawca przekazuje elektroniczną wersję raportu.
8. Sporządzenie końcowego raportu z przeprowadzonego audytu, w kształcie wymagany przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM stanowi podstawę do wystawienia przez Wykonawcę końcowej faktury VAT.
9. Zakres raportu końcowego zawarty jest w załączniku nr 1 do niniejszej umowy.

§ 5.

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy z zachowaniem należytej staranności.
2. Wykonawca winien przeprowadzić audyt projektu, o którym mowa w niniejszej umowie, zgodnie z powszechnie uznawanymi międzynarodowymi standardami audytu oraz *Wytycznymi dla Beneficjentów dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013* z dnia 13.04.2010 r.
3. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za wykonanie zadań przewidzianych niniejszą umową oraz za działania i zaniechania osób wykonujących w jego imieniu Umowę jak za działania i zaniechania własne.

§ 6.

1. Wszystkie dokumenty i informacje otrzymane przez Wykonawcę od Zamawiającego będą zachowane w ścisłej poufności i nie zostaną udostępnione osobom trzecim bez zgody Zamawiającego. Wykonawca będzie zwolniony z obowiązku zachowania poufności takich informacji tylko, jeżeli takie ujawnienie będzie wymagane przez bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub decyzję właściwego sądu.
2. Bezprawne naruszenie postanowień ust. 1 powyżej traktowane będzie w szczególności jako czyn nieuczciwej konkurencji i pociągać będzie za sobą sankcje przewidziane w Ustawie z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j. Dz. U. z 2003 r., nr 153, poz. 1503 z późn. zm.).
3. Wszystkie dokumenty i informacje dotyczące Zamawiającego, które Wykonawca uzyska od Zamawiającego w związku z wykonywaniem przedmiotu umowy pozostaną własnością Zamawiającego. Wykonawca zwróci takie dokumenty i informacje



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Zamawiającemu na każde żądanie, w tym kopie takich materiałów, z uwzględnieniem obowiązku ich zatrzymania w zakresie określonym prawem.

4. Niniejsza klauzula poufności jest nieograniczona w czasie i będzie obowiązywać również po rozwiązaniu, wygaśnięciu lub odstąpieniu od Umowy.

§ 7.

1. Za wykonaną usługę Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości
2. Strony nie mogą zmienić ceny wykonania zamówienia przedstawionej w ust. 1 bez względu na faktyczny zakres prac niezbędny do wykonania przedmiotu umowy.
3. Rozliczenie realizacji przedmiotu umowy będzie się odbywać na podstawie faktury VAT w terminie do 30 dni licząc od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury.
4. Za dzień zapłaty uważany będzie dzień złożenia przez Zamawiającego dyspozycji obciążenia rachunku Zamawiającego kwotą wynagrodzenia.

§ 8.

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną za:
 - a) rozwiązanie lub odstąpienie od umowy przez Zamawiającego z przyczyn, za które ponosi odpowiedzialność wykonawca w wysokości 10% wynagrodzenia umownego,
 - b) za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy w terminie określonym w § 3 niniejszej umowy w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 7 ust.1 niniejszej umowy, za każdy dzień zwłoki,
 - c) za zwłokę w przekazaniu szczegółowego planu przeprowadzenia audytu, o którym w § 4 ust. 2 i 3 niniejszej umowy w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 7 ust.1 niniejszej umowy, za każdy dzień zwłoki,
 - d) w przypadku nie dotrzymania terminów określonych w § 3 niniejszej umowy 1% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 7 ust.1 niniejszej umowy, za każdy dzień spóźnienia.
2. Zamawiający zapłaci Wykonawcy karę umowną za odstąpienie od umowy przez Wykonawcę z przyczyn, za które odpowiedzialność ponosi Zamawiający w wysokości 10% wynagrodzenia umownego, z zastrzeżeniem § 9 ust. 1 pkt.1.
3. Zamawiający za każdy dzień zwłoki w zapłacie należności za prace będące przedmiotem umowy określone w § 1 zapłaci Wykonawcy odsetki ustawowe.
4. Wykonawca nie może odmówić usunięcia wad, bez względu na wysokość związanych z tym kosztów.
5. W przypadku uzgodnienia zmiany terminów realizacji kara umowna będzie liczona od nowych terminów.
6. Zamawiający może usunąć, w zastępstwie Wykonawcy i na jego koszt, wady nieusunięte w wyznaczonym terminie.
7. Zamawiającemu przysługuje ponadto prawo dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych prawa cywilnego, jeżeli poniesiona szkoda przekroczy wysokość zastrzeżonych kar umownych.

§ 9.

Oprócz przypadków wymienionych w treści książki III tytułu XV Kodeksu cywilnego stronom przysługuje prawo odstąpienia od umowy w następujących sytuacjach:

1. Zamawiającemu przysługuje prawo do odstąpienia od umowy:

- 1) W razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, zamawiający może odstąpić od umowy w ciągu 7 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim wypadku wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.
- 2) Zostanie ogłoszona upadłość lub rozwiązanie firmy Wykonawcy.
- 3) Wykonawca z przyczyn od niego zależnych nie rozpoczął wykonywania przedmiotu umowy w terminie 15 dni od dnia podpisania umowy.



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

- 4) Wykonawca przerwał realizację przedmiotu umowy i przerwa ta trwa dłużej niż 7 dni oraz nie kontynuuje jego realizacji pomimo wezwania przez Zamawiającego złożonego na piśmie.
 - 5) Wykonawca skierował, bez akceptacji Zamawiającego do wykonania przedmiotu umowy inne osoby niż wskazane w ofercie Wykonawcy.
2. Wykonawcy przysługuje prawo odstąpienia od umowy:
- 1) Zamawiający odmawia bez uzasadnionej przyczyny odbioru ostatecznej wersji raportu końcowego.
 - 2) Zamawiający zawiadomi Wykonawcę, iż wobec zaistnienia uprzednio nieprzewidzianych okoliczności nie będzie mógł spełnić swoich zobowiązań umownych wobec niego.
3. Odstąpienie od umowy winno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie.

§ 10.

1. Ewentualne spory, wynikłe w związku z realizacją przedmiotu umowy, strony zobowiązują się rozwiązywać na drodze wspólnych negocjacji, a w przypadku niemożności ustalenia kompromisu spory będą rozstrzygane przez Sąd Powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
2. Wszelkie polecenia wydawane Wykonawcy przez Zamawiającego jak również zapytania i odpowiedzi dotyczące realizacji niniejszej umowy wymagają formy pisemnej.
3. W sprawach, których nie reguluje niniejsza umowa będą miały zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego.
4. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

Załącznik nr 1 – zakres obowiązków Wykonawcy.

Załącznik nr 2 – Oświadczenie Wykonawcy/-ów o bezstronności i niezależności.

Załącznik nr 3 – Oświadczenie osoby wykonującej audyt o bezstronności i niezależności.



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 1 do umowy nr..... z dnia zakres obowiązków wykonawcy

Zakres obowiązków Wykonawcy

I. Podstawy prawne, definicje i cel audytu

1. Podstawy prawne:

- a) Rozporządzenie Rady nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające poprzednie rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25),
- b) Rozporządzenie Komisji nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006, s. 1, sprostowane – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007, s. 3),
- c) Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712),
- d) Wytyczne dla beneficjentów dotyczące standardów audytu projektów realizowanych w ramach RPO WiM z dnia 13 kwietnia 2010 r.

2. Definicje pojęć:

- a) Beneficjent – należy przez to rozumieć Wojewódzki Szpital Zespolony w Elblągu, który uzyskał dofinansowanie w ramach RPO WiM,
- b) EFRR – należy przez to rozumieć Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego,
- c) IZ – należy przez to rozumieć Instytucję Zarządzającą RPO WiM tj. Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
- d) projekt - należy przez to rozumieć przedsięwzięcie szczegółowo określone we Wniosku o dofinansowanie projektu, realizowane w ramach danej Osi priorytetowej w RPO WiM,
- e) RPO WiM – należy przez to rozumieć program pn. Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury na lata 2007-2013,
- f) umowa o dofinansowanie - należy przez to rozumieć Umowę o dofinansowanie projektu zawartą w ramach programu RPO WiM pomiędzy Beneficjentem a Instytucją Zarządzającą,
- g) wniosek o dofinansowanie – należy przez to rozumieć Wniosek o dofinansowanie projektu w ramach RPO WiM.
- h) Audyt zewnętrzny to ogół działań prowadzonych przez podmiot zewnętrzny, niezależny od Beneficjenta, skutkujący uzyskaniem obiektywnej i niezależnej oceny realizacji projektu pod względem legalności, gospodarności, celowości, rzetelności, a także przejrzystości i jawności

II. Zakres audytu zewnętrznego.

1. Audyt zewnętrzny będzie przeprowadzany w siedzibie Zamawiającego przy ul. Królewieckiej 146, 82-300 Elbląg i obejmować będzie analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie. Powinny zostać zweryfikowane wszystkie poniesione wydatki, pozwalające wykonawcy audytu zewnętrznego wydać wiążącą opinię i sporządzić raport w tym zakresie.
2. Audyt zewnętrzny powinien obejmować następujące obszary:
 - 1) Audyt zgodności projektu w zakresie finansowym:
 - a) sprawdzenie, czy opracowane przez Beneficjenta procedury zarządzania środkami finansowymi zapewniają rzetelną i terminową realizację i dokumentowanie operacji,



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

- b) sprawdzenie czy procedury wewnętrzne Beneficjenta gwarantują rzetelność wniosków o płatność oraz ich zgodność z dokumentacją źródłowymi, ewidencją księgową,
 - c) badanie poprawności księgowania (zgodność z zakładowym planem kont, oraz z zapisami w ewidencji księgowej oraz treścią dokumentów źródłowych, posiadanie wyodrębnionej ewidencji księgowej),
 - d) sprawdzenie zgodności sprawozdań z realizacji projektu i wniosków o płatność z wnioskiem i umową o dofinansowanie,
 - e) ocenę prawidłowości i wiarygodności poniesionych wydatków (faktycznie poniesione, zasadne, celowe, oszczędne, zgodne z zapisami w dokumentacji projektowej, w terminie realizacji projektu, nieodbiegające od cen w regionie, przekazane na rachunki wykonawców wskazane w umowach),
 - f) kontrolę formalną faktur i ich zgodność z zapisami umów z wykonawcami,
 - g) sprawdzenie zapewnienie przez Beneficjenta wkładu własnego,
 - h) weryfikowanie kwalifikowalności poniesionych wydatków (na reprezentatywnej próbie oryginałów dokumentów księgowych wykazujących ich poniesienie),
 - i) sprawdzenie sposobu dokumentowania wydatków (opis dokumentów księgowych) oraz ujęcia ich na wyodrębnionym rachunku bankowym wyszczególnionym w planie kont Beneficjenta (jeśli dotyczy),
 - j) badanie zgodności kwot wynikających z zestawienia dokumentów rozliczeniowych z zapisami księgowymi,
 - k) kontrolę zgodności prowadzenia rachunkowości z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223), w części dotyczącej audytowanego projektu,
 - l) sprawdzenie, czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków, ewidencja przychodów dla projektu zgodnie z zasadami określonymi dla programu operacyjnego,
 - m) sprawdzenie statusu podatkowego Beneficjenta,
 - n) sprawdzenie kwalifikowalności podatku VAT poprzez zbadanie stanu faktycznego z pisemną interpretacją przepisów prawa podatkowego stwierdzającą możliwość odzyskania podatku VAT w zakresie realizowanego projektu z właściwej Izby Skarbowej (w przypadku, gdy Beneficjent zadeklarował, iż nie może odzyskać podatku VAT, w związku z czym podatek VAT został uznany za koszt kwalifikowalny),
 - o) ocenę zakładanej wysokości kwalifikowalności podatku VAT (w przypadku, gdy Beneficjent zadeklarował, iż tylko część podatku VAT może odzyskać, w związku z czym koszt został uznany za częściowo kwalifikowany),
 - p) sprawdzenie utrzymywania przez Beneficjenta odrębnego systemu księgowego albo odpowiedniego kodu księgowego dla wszystkich transakcji związanych z projektem.
- 2) Audyt zgodności realizacji projektu odbywa się poprzez:
- a) sprawdzenie zgodności realizacji projektu z przepisami prawa (m.in. prawo budowlane, ochrona środowiska, przepisy o rachunkowości oraz o finansach publicznych, prawo zamówień publicznych),
 - b) ocenę zgodności realizacji projektu z dokumentami programowymi (program operacyjny, wytyczne i instrukcje, podręczniki procedur),
 - c) sprawdzenie zgodności realizacji projektu z wnioskiem i umową o dofinansowanie,
 - d) sprawdzenie poprawności udzielenia zamówień publicznych obejmujące w szczególności sprawdzenie, czy Beneficjent prawidłowo stosował *Ustawę Prawo Zamówień Publicznych*, potwierdzenie zgodności zakresu umów zawartych z wykonawcami z dokumentacją projektową (wniosek o dofinansowanie z załącznikami),
 - e) prawidłowość zakupu dostaw i usług pod kątem racjonalności wydatków oraz stosowanie zasady konkurencyjności, przejrzystości i należytego upubliczniania (w przypadku Beneficjentów, którzy nie są zobligowani do stosowania *Ustawy Prawo zamówień publicznych*),
 - f) sprawdzenie planowanego sposobu monitorowania osiągnięcia celów projektu,
 - g) potwierdzenie wiarygodności sprawozdań z realizacji projektu ze stanem faktycznym tj. m.in. weryfikacja zgodności danych przekazywanych we wniosku/wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego i postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, utrzymanie zatrudnienia,
 - h) sprawdzenie, czy cele projektu zostały zrealizowane i czy osiągnięto zakładany na dany okres poziom wskaźników,



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

- i) ocenę prawidłowości stosowania zasad pomocy publicznej (o ile dotyczy), zawartych w przepisach krajowych i wspólnotowych dotyczących pomocy publicznej oraz weryfikację warunków wykluczających wystąpienie pomocy publicznej podczas realizacji projektu (dotyczy wniosków o dofinansowanie nie uwzględniających pomocy publicznej),
 - j) sprawdzenie, czy Beneficjent wdrożył zalecenia po przeprowadzonych kontrolach oraz usunął uchybienia, jeśli takie zostały wykryte,
 - k) ocenę prawidłowości zakładanej rentowności projektu tj. czy wysokość generowanego dochodu jest zgodna z zakładaną we wniosku o dofinansowanie (nie dotyczy projektów objętych pomocą publiczną),
 - l) ocenę poprawności udzielania pomocy publicznej,
 - m) sprawdzenie, czy została zagwarantowana trwałość projektu (dotyczy audytu zewnętrznego realizowanego przed zakończeniem okresu trwałości).
- 3) Wizyta na miejscu realizacji projektu dotyczy m.in.:
- a) sprawdzenie czy zrealizowana inwestycja jest zgodna z wnioskiem i umową o dofinansowanie, dokumentacją powykonawczą, protokołami odbioru robót, protokołami odbioru zakupionego sprzętu,
 - b) potwierdzenia prawidłowości prowadzenia działań promocyjnych i informacyjnych.
- 4) Audyt zgodności prowadzenia i archiwizowania dokumentacji dotyczy m.in.:
- a) sprawdzenia czy wprowadzono mechanizmy zapewniające właściwy obieg i sposób archiwizowania wszystkich dokumentów związanych z realizacją projektu,
 - b) sprawdzenia czy wprowadzone mechanizmy (w postaci wewnętrznych regulacji) są zgodne z wnioskiem i umową o dofinansowanie.
- 5) Audyt zgodności projektu z politykami wspólnotowymi:
- a) polityki równości szans i niedyskryminacji,
 - b) polityki społeczeństwa informacyjnego (w tym rozwój nowoczesnych technologii informacyjnych i komunikacyjnych),
 - c) polityki ochrony środowiska (przede wszystkim zgodność z prawem krajowym i wspólnotowym w tym zakresie, poprawa jakości środowiska np. poprzez zmniejszenie emisji gazów, wpływ na obszary sieci Natura 2000, poprawa efektywności energetycznej poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii).
- 6) Audyt w zakresie zasad informacji i promocji obejmuje:
- a) potwierdzenie wywiązania się przez Beneficjenta z obowiązku prowadzenia działań informacyjnych i promocyjnych.

III. Sposób przedstawienia wyników audytu zewnętrznego

1. Do dyspozycji wykonawcy zostaną przekazane następujące materiały źródłowe:
 - a. umowa o dofinansowanie wraz z aneksami,
 - b. wnioski o dofinansowanie projektu,
 - c. dokumenty z przeprowadzonych procedur o udzielenie zamówień publicznych,
 - d. umowy w sprawie realizacji projektu zawarte pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą,
 - e. okresowe i roczne sprawozdania z realizacji projektu,
 - f. ewidencja finansowo-księgowa oraz dokumentacja finansowo-księgowa dotycząca realizowanych działań tj. wszelkie dokumenty księgowe (faktury, wyciągi bankowe i inne),
 - g. wnioski o płatność wraz z wymaganymi załącznikami,
2. Raport końcowy z audytu zewnętrznego powinien zawierać co najmniej:
 - a) Podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym przez niego projekcie (nazwa, adres, NIP Beneficjenta, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz ewentualnych aneksów, całkowitą wartość projektu, w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwotę dofinansowania),
 - b) imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w zadaniu audytowym,



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

- c) termin, w którym prowadzono audyt,
 - d) okres objęty audytem,
 - e) cele oraz zakres podmiotowy i przedmiotowy audytu,
 - f) podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzania audytu,
 - g) informacja czy badanie audytowi zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego,
 - h) ustalenie stanu faktycznego,
 - i) określenie oraz analizę przyczyn i skutków uchybień,
 - j) miejsce i datę sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu.
3. Wszystkie strony raportu z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do informacji w zakresie oceny realizacji audytu na każdym etapie.

IV. Metodologia ogólna audytu:

Audyt powinien być wykonany zgodnie z powszechnie uznawanymi międzynarodowymi standardami. Podmiot przeprowadzający audyt winien w raporcie z przeprowadzonego audytu wskazać standardy w oparciu, o które audyt był prowadzony a także określić metodologię doboru danych poddawanych ocenom z uzasadnieniem potwierdzającym wiarygodność przyjętej metodologii. W celu zapewnienia odpowiedniego poziomu obiektywizmu i profesjonalizmu czynności audytorskie winny być wykonywane przez zespoły przynajmniej dwuosobowe, przy czym członkowie tych zespołów powinni być dobierani ze względu na posiadane kwalifikacje zgodne z charakterem stawianych im zadań.



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 4 Oświadczenie osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu -wzór

**OŚWIADCZENIE osoby wykonującej audyt
o bezstronności i niezależności**

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu

.....

(tytuł projektu)

realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer

.....

(numer umowy)

ja/

(imię i nazwisko osoby dokonującej audytu)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu oświadczam, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jestem i nie byłem/-am w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki/-ek pełniących/-ych rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnąłem/-am chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki/-ek pełniących/-ych rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłem/am w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany/-a z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki/-ek pełniących/-ych rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jestem i nie byłem/-am zaangażowany/-a w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję/pozostawałem/am w ciągu ostatnich 3 lat w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IŻ, IP, IP II,
- nie jestem ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(Podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

.....
(Data i miejsce)



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



„Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”

Załącznik nr 5 Oświadczenie wykonawcy/ów o bezstronności i niezależności- wzór

**OŚWIADCZENIE Wykonawcy/-ów
o bezstronności i niezależności**

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu

.....

(tytuł projektu)

realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer

.....

(numer umowy)

w imieniu reprezentowanej/ych* przeze mnie

1.

2.

3.

/nazwa wykonawcy lub nazwy wykonawców występujących wspólnie/

jako – upoważniony na piśmie lub wpisany w rejestrze oświadczam(my), że wykonawca(y), którego(ych) reprezentuję(jemy) spełnia wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jestem i nie byłem/-am w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnąłem/-am chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłem/am w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany/-a z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jestem i nie byłem/-am zaangażowany/-a w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję/pozostawałem/am w ciągu ostatnich 3 lat w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IŻ, IP, IP II,
- nie jestem ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(Pieczęć i podpis(y) osób uprawnionych do reprezentacji wykonawcy lub pełnomocnika)

.....

(Data i miejsce).