

## OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

na zakup usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „Mazowsze akceleratorem globalnych przedsiębiorstw” w ramach strategicznego programu badań naukowych i prac rozwojowych „Społeczny i gospodarczy rozwój Polski w warunkach globalizujących się rynków” GOSPOSTRATEG

### I. Informacje o Zamawiającym

<b>NAZWA</b>	Województwo Mazowieckie
<b>ADRES</b>	Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa
<b>OBSZAR DZIAŁALNOŚCI</b>	Zamawiającym jest Województwo Mazowieckie (WM), a płatnikiem Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie, instytucja odpowiedzialna m.in. za dostarczanie najwyższej jakości usług publicznych z zakresu: edukacji publicznej, ochrony zdrowia, ochrony środowiska i modernizacji terenów wiejskich, gospodarki wodnej, kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego, drogownictwa i transportu, sportu i turystyki, a także promocji województwa i współpracy zagranicznej, rozwoju regionalnego oraz obronności i bezpieczeństwa publicznego, kontroli finansowej i audytu wewnętrznego, a od 2004 roku realizuje również zadania dotyczące absorpcji funduszy europejskich. Komórką właściwą merytorycznie w zakresie niniejszego zamówienia jest Departament Rozwoju Regionalnego i Funduszy Europejskich, Wydział Regionalnego Systemu Innowacji.
<b>STRONY INTERNETOWE /MEDIA SPOŁECZNOŚCIOWE</b>	profil na Facebooku „Innowacyjne Mazowsze” strona <a href="http://www.mazovia.pl">www.mazovia.pl</a>

### II. Kody CPV

**79212000-3** – usługi audytu

### III. Przedmiot zamówienia i uzasadnienie realizacji

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu „Mazowsze akceleratorem globalnych przedsiębiorstw”, realizowanego w ramach strategicznego programu badań naukowych i prac rozwojowych „Społeczny i gospodarczy rozwój Polski w warunkach globalizujących się rynków” GOSPOSTRATEG.

Nazwa beneficjenta: konsorcjum w składzie: Województwo Mazowieckie – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie – Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Wartość projektu: 7 928 055,15 zł

Wartość dofinansowania: 7 800 987,14 zł

Wydatkowano: 3 183 632,22 zł

Okres realizacji: 31 marca 2021 r. – 30 lipca 2023 r. (zrealizowano tylko fazę A badawczą projektu)

Województwo Mazowieckie jako Lider konsorcjum realizującego projekt odpowiada za organizację audytu, który pozwoli na usprawnienie procesów w ramach projektu oraz prawidłowe raportowanie do Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.

Projekt przewiduje 12 zadań, realizowanych przez poszczególnych konsorcjantów, przy czym audyt odbywa się po zakończeniu fazy badawczej projektu. Faza wdrożeniowa projektu nie została uruchomiona.

Faza badawcza:

1. Zadanie nr 1 „Diagnoza wyzwań związanych z globalizowaniem biznesu na Mazowszu i badania typu desk research dotyczące uwarunkowań umiędzynarodowienia biznesu i trójkąta realizacji administracja – nauka - biznes” - Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
2. Zadanie nr 2 „Analiza uwarunkowań globalizowania biznesu – perspektywa doświadczeń przedsiębiorstw” - Giełda Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie;
3. Zadanie nr 3 „Uwarunkowania prowadzenia działalności gospodarczej we wszystkich regionach światowej gospodarki” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
4. Zadanie nr 4 „Trójkąt współpracy: administracja – nauka – biznes w czołowych ekosystemach wspierających przedsiębiorczość i międzynarodowy rozwój przedsiębiorstw” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
5. Zadanie nr 5 „Trójkąt współpracy: administracja – nauka – biznes – perspektywa administracji” – Województwo Mazowieckie;
6. Zadanie nr 6 „Łączenie wyników badań dotyczących uwarunkowań prowadzenia działalności gospodarczej na świecie oraz współpracy trójkąta: administracja – nauka – biznes oraz doskonalenie wniosków z badań dotyczących podejścia do tworzenia Mapy Drogowej poprzez konfrontację różnych interesariuszy projektu” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;

Faza przedwdrożeniowa

7. Zadanie nr 7 „Przygotowanie materiałów podsumowujących badania na konferencje i seminaria szkoleniowe oraz zbudowanie i utrzymanie strony internetowej popularyzującej wyniki projektu” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
8. Zadanie nr 8 „Bootcamp dla urzędników, ekspertów i przedsiębiorców” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
9. Zadanie nr 9 „Opracowanie Mapy Drogowej dla województwa mazowieckiego i seminaria wdrożeniowe” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
10. Zadanie nr 10 „Networking międzynarodowy i powołanie animatorów życia gospodarczego na potrzeby podnoszenia potencjału akceleracji globalnej Mazowsza” – Szkoła Główna Handlowa w Warszawie;
11. Zadanie nr 11 „Promowanie wyników projektu przez GPW – rynek kapitałowy jako katalizator globalizacji przedsiębiorstw” – Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.;
12. Zadanie nr 12 „Konferencje konsultacyjne i międzynarodowa konferencja podsumowująca wyniki projektu oraz gromadząca dane na potrzeby badań ewaluacyjnych” – Województwo Mazowieckie.

**Głównym celem projektu** jest transformacja województwa mazowieckiego w region akceleracji globalnych przedsiębiorstw, poprzez zbudowanie bazy wiedzy o kluczowych globalnych rynkach oraz opracowanie i wdrożenie efektywnego modelu współpracy biznesu, nauki i administracji regionalnej i lokalnej uwzględniającego uwarunkowania województwa mazowieckiego.

Projekt zakłada dwa cele szczegółowe:

1. Szczegółowe zbadanie uwarunkowań prowadzenia biznesu w kluczowych regionach światowej gospodarki na potrzeby ekspansji firm z województwa mazowieckiego oraz zbadanie dobrych praktyk dotyczących trójkąta relacji administracja-nauka-biznes w wiodących ekosystemach, ze szczególnym naciskiem na działania związane ze wsparciem globalnej ekspansji firm.

Cel szczegółowy nr 1 będzie realizowany poprzez zadania 1-5, których rezultat stanowić będzie fundament dla przewidzianych działań wdrożeniowych. Istotną wartością dodaną tej części prac będzie propozycja optymalnego modelu wspierania globalnej ekspansji firm – w kontraście do tradycyjnego podejścia opartego na internacjonalizacji etapowej. Ponadto, czerpanie z wzorców amerykańskich stanowić będzie istotną przewagę projektu. Inspiracją będzie Dolina Krzemowa, jako region w skali globalnej, w którym narodziło się liczne grono wiodących firm technologicznych (np. Apple, Google, HP, etc.). Projekt uznaje jednak unikatowość tego regionu, która skutkuje małą przekładalnością doświadczeń na inne ośrodki. Z tego względu, jako wiodący region partnerski został obrany stan Nevada, w którym dzięki bliskości geograficznej zastosowane zostały możliwie przekładalne rozwiązania z Doliny Krzemowej. Należy przy tym podkreślić, iż w skład zespołu badawczego SGH w projekcie wejdą m.in. czołowi profesorzy wizytujący, pochodzący z University of Nevada w Reno.

2. Opracowanie Mapy Drogowej oraz efektywnych narzędzi wdrożenia zaproponowanego modelu wspierania internacjonalizacji firm poprzez współpracę biznesu, nauki i administracji w województwie mazowieckim.

Cel szczegółowy nr 2 będzie realizowany w ramach zadań 6-12 i opierać się będzie na wiedzy wygenerowanej w ramach prac nad celem szczegółowym nr 1. Zaprojektowany przez badaczy scenariusz działań, tzw. Mapa Drogowa, obejmie m.in. modelowe podejście do globalizacji mazowieckich przedsiębiorstw o wysokim potencjale umiędzynarodowienia z różnych sektorów na potrzeby inteligentnej specjalizacji regionu, udoskonalenie integracji wszystkich uczestników życia gospodarczego i wdrożenie najlepszych praktyk uwzględniających uwarunkowania województwa mazowieckiego ukierunkowane na przekształcenie Mazowsza w akcelerator globalnych przedsiębiorstw

**Celem audytu** jest zweryfikowanie poprawności i stanu realizacji założeń projektu na podstawie wybranej próby dokumentów księgowych, zweryfikowanie: wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem, realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi w umowie, poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej oraz sprawdzenie osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową i wnioskiem projektowym. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju rozstrzygnięciem z 12 sierpnia 2024 roku podjęło decyzję o wstrzymaniu finansowania

projektu ze względu na negatywną ocenę raportu z fazy A (badawczej) projektu. Zadania od 7 do 12 (w fazie B projektu) nie będą realizowane.

#### **IV. Harmonogram**

Szacowany termin realizacji to styczeń / luty 2025 r.

Szczegółowy harmonogram przeprowadzenia audytu będzie ustalony po podpisaniu umowy. Przedmiot zamówienia będzie odebrany na podstawie opinii i sprawozdania z audytu wraz z rekomendacjami i zaleceniami, przygotowanych przez wykonawcę w terminie 14 dni od zakończenia audytu.

#### **V. Zadania realizowane przez Wykonawcę**

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu u trzech podmiotów tworzących konsorcjum projektowe.

#### **VI. Podstawy prawne i wytyczne**

Audyt zewnętrzny wydatkowania środków finansowych w projekcie powinien zostać przeprowadzony zgodnie z:

- 1) Ustawa o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju

<http://prawo.sejm.gov.pl/isap.nsf/download.xsp/WDU20180001249/U/D20181249Lj.pdf>

<https://isap.sejm.gov.pl/isap.nsf/download.xsp/WDU20100960616/U/D20100616Lj.pdf>

- 2) Załącznik nr 2. Sposób i tryb przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty, w których całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 000 000 zł do Przewodnika kwalifikowalności kosztów – GOSPOSTRATEG III konkurs wersja: luty 2020

[https://archiwum.ncbr.gov.pl/fileadmin/Programy\\_Strategiczne/Gospostateg/III/17.\\_Wzor\\_Umowy\\_o\\_dofinansowanie\\_projektu\\_-\\_bez\\_lidera\\_merytorycznego\\_GOSPOSTRATEG\\_III.pdf](https://archiwum.ncbr.gov.pl/fileadmin/Programy_Strategiczne/Gospostateg/III/17._Wzor_Umowy_o_dofinansowanie_projektu_-_bez_lidera_merytorycznego_GOSPOSTRATEG_III.pdf)

- 3) zasadami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr GOSPOSTRATEG-III/0060/2020-00 z 27 października 2021 r. zmienionej aneksem nr 1 z 30 czerwca 2022 r., aneksem nr 2 z 26 września 2022 r., aneksem nr 3 z 5 stycznia 2023 r., aneksem nr 4 z 28 czerwca 2023 r., aneksem nr 5 z 20 marca 2024 r.

Wzór umowy dostępny jest pod linkiem:  
[https://archiwum.ncbr.gov.pl/fileadmin/Programy\\_Strategiczne/Gospostateg/III/17.\\_Wzor\\_Umowy\\_o\\_dofinansowanie\\_projektu\\_-\\_bez\\_lidera\\_merytorycznego\\_GOSPOSTRATEG\\_III.pdf](https://archiwum.ncbr.gov.pl/fileadmin/Programy_Strategiczne/Gospostateg/III/17._Wzor_Umowy_o_dofinansowanie_projektu_-_bez_lidera_merytorycznego_GOSPOSTRATEG_III.pdf)

#### **VII. Zakres audytu:**

1. Audyt zewnętrzny projektu obejmuje, oprócz zweryfikowania próby dokumentów księgowych i wiarygodności danych liczbowych itd., sprawdzenie: stanu osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową, poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu (ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej), płatności wydatków związanych z projektem, wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu, terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu, sposobu monitorowania realizacji celów projektu, sposobu przechowywania i zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej projektu, przestrzegania przepisów

o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych, funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu.

2. Audyt zostanie przeprowadzony w 3 jednostkach: Województwie Mazowieckim (lider konsorcjum), Szkole Głównej Handlowej w Warszawie i Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (członkowie konsorcjum).
3. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie i opinię wraz z rekomendacjami i zaleceniami z audytu i przekazuje je (w formie elektronicznej i papierowej) Zamawiającemu w terminie 14 dni od dnia zakończenia audytu. Zespół audytowy jest zobowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Szczegółowy zakres sprawozdania i opinii określają wytyczne.

### **VIII. Zobowiązania**

Podczas realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca zobowiązuje się do:

- a) ścisłej współpracy z Zamawiającym i wskazanymi przez niego podmiotami;
- b) przedstawiania wstępnych wyników audytu, powstających w trakcie realizacji przedmiotu zamówienia z możliwością odniesienia się do nich przez Zamawiającego;
- c) dostarczania Zamawiającemu na bieżąco informacji o stanie realizacji przedmiotu zamówienia;
- d) przeniesienia majątkowych praw autorskich do ostatecznych wersji materiałów, powstałych w wyniku realizacji przedmiotu zamówienia bez ograniczeń na Zamawiającego;
- e) przestrzegania przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w tym przepisów administracyjnych i przetwarzania danych osobowych oraz ponoszenie pełnej odpowiedzialności za ich naruszenie;
- f) realizacji poszczególnych zadań wchodzących w zakres zamówienia, zgodnie z przedmiotem zamówienia określonym w opisie przedmiotu zamówienia oraz ustaleniami podjętymi wspólnie z Zamawiającym w trakcie przygotowań do realizacji zamówienia.