

OPINIA

z przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu pt.:

***Nowy innowacyjny sposób zagospodarowania strumienia siarki z
procesów technologicznych KGHM***

realizowanego w ramach Przedsięwzięcia „CuBR” na podstawie umów nr:

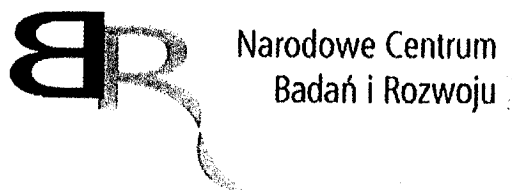
1. CuBR/III/7/NCBR/2017 o wykonanie i finansowanie projektu z dnia 29 maja 2017 r.
2. KGHM-BZ-U-0151-2017 o wykonanie i finansowanie realizacji projektu z dnia 29 maja 2017 r.

Wykonawca - Lider reprezentuje konsorcjum na podstawie umowy konsorcjum z dnia 09 marca 2016 r.:



***Sieć Badawcza Łukasiewicz
– Instytut Metali Nieżelaznych***
ul. gen. J. Sowińskiego 5
44-100 Gliwice
NIP: 63110200771, REGON: 000027542
www.imn.gliwice.pl

Realizacja projektu została sfinansowana przez:



Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
ul. Nowogrodzka 47a
00-695 Warszawa
NIP: 701-007-37-77, REGON: 141032404
www.ncbr.gov.pl



KGHM Polska Miedź S.A.
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 48
59-301 Lubin
NIP: 692-000-00-13, REGON: 390021764
www.kghm.com

Gliwice, 30 kwietnia 2021 r.

Przeprowadzono w sposób bezstronny i niezależny audyt zewnętrzny projektu pt.: „Nowy innowacyjny sposób zagospodarowania strumienia siarki z procesów technologicznych KGHM”.

Projekt realizowany jest na podstawie:

- umowy o wykonanie i finansowanie projektu nr CuBR/III/7/NCBR/2017 z dnia 19 grudnia 2018 r. zawartej w Warszawie pomiędzy: Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą: ul. Nowogrodzka 47A, 00-695 Warszawa a Wykonawcą Projektu: Instytutem Metali Nieżelaznych z siedzibą: ul. gen. J. Sowińskiego 5, 44-100 Gliwice
- umowy nr KGHM-BZ-U-0151-2017 o wykonanie i finansowanie realizacji projektu z dnia 19 grudnia 2018 r. pomiędzy: KGHM Polska Miedź S.A. z siedzibą: ul. Marii Skłodowskiej-Curie 48, 59-301 Lubin a Wykonawcą Projektu Instytutem Metali Nieżelaznych z siedzibą: ul. Sowińskiego 5, 44-100 Gliwice

Sieć Badawcza Łukasiewicz – Instytut Metali Nieżelaznych – jako Lider działający na mocy zawartej Umowy Konsorcjum z dnia 09 marca 2016 r. realizuje Projekt wspólnie z poniższymi Współwykonawcami Projektu:

- Instytut Inżynierii Chemicznej Polskiej Akademii Nauk, ul. Bałtycka 5, 44-100 Gliwice – drugi członek konsorcjum;
- Sieć Badawcza Łukasiewicz – Instytut Ceramiki i Materiałów Budowlanych, ul. Postępu 9, 02-676 Warszawa, bezpośredni wykonawca: Oddział Szkła i Materiałów Budowlanych, ul. Cementowa 8, 31-983 Kraków – trzeci członek konsorcjum;
- Sieć Badawcza Łukasiewicz – Instytut Nowych Syntezy Chemicznych, al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 13a, 24-110 Puławy, bezpośredni wykonawca: Oddział Chemii Nieorganicznej, ul. Sowińskiego 11, 44-101 Gliwice – czwarty członek konsorcjum.

Zaświadczam, że audyt zewnętrzny Projektu został:

- przeprowadzony zgodnie z:
 - umową o wykonanie i finansowanie projektu nr CuBR/III/7/NCBR/2017 z dnia 19 grudnia 2018 r.;
 - umową nr KGHM-BZ-U-0151-2017 o wykonanie i finansowanie realizacji projektu z dnia 19 grudnia 2018 r.;
 - opublikowanym przez NCBR „Wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe”,

- zaplanowany i przeprowadzony w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie niniejszej opinii.

Niniejszym na podstawie uogólnienia wyników uzyskanych z poddanej badaniu reprezentatywnej próby, po przeprowadzeniu weryfikacji działań, analizie ponoszonych wydatków na podstawie dowodów księgowych, analizie harmonogramu wykonania projektu oraz analizie kosztorysu wykonania projektu i analizie zgromadzonej dokumentacji sprawozdawczej obejmującej część merytoryczną i finansową a także w oparciu o strukturę organizacyjną i kompetencyjną Wykonawców Projektu a w szczególności Lidera – Sieci Badawczej Łukasiewicz - Instytutu Metali Nieżelaznych stwierdzam, że w Projekcie i u Wykonawców:

- 1) wiarygodnie przedstawiono dane liczbowe i opisowe zawarte w dokumentach związanych z realizowanym Projektem,
- 2) zrealizowano wydatki i uzyskano założone efekty związane z audytowanym Projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku i umowie o wykonanie i finansowanie projektu,
- 3) poprawnie dokumentowano i ujmowano operacje gospodarcze w wyodrębnionej dla Projektu ewidencji księgowej.

Potwierdzeniem i uzupełnieniem niniejszej Opinii jest sprawozdanie z przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu, na podstawie którego potwierdzam:

- 1) osiągnięcie celów Projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową o wykonanie i finansowanie projektu,
- 2) poprawność księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadność oraz sposób udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej,
- 3) płatności wydatków związanych z Projektem,
- 4) wiarygodność i terminowość sprawozdań z realizacji Projektu,
- 5) terminowość rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację Projektu,
- 6) monitorowanie przez Kierownika Projektu stopnia realizacji celów Projektu,
- 7) prowadzenie archiwizacji w postaci przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej Projektu,
- 8) przestrzeganie przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych,



- 9) procedur wewnętrznych wynikających z ustawy o finansach publicznych funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej obejmującej swym system realizację Projektu,
- 10) brak przeprowadzonych kontroli.

Nierozłączną częścią niniejszej Opinii jest sprawozdanie z przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu pt.: „Nowy innowacyjny sposób zagospodarowania strumienia siarki z procesów technologicznych KGHM” o numerze własnym: CuBR/III/7/NCBR/2017 oraz KGHM-BZ-U-0151-2017, które to należy odczytywać łącznie.

AS AUDYT, SZKOLENIA
Jacek Sodomirski
ul. Podhalańska 10/11, 85-132 Bydgoszcz
NIP 556-127-90-48 • REGON 091487511

Audytorka Wewnętrzna

Adrianna Sodomirska
Adrianna Sodomirska
zaśw. MF nr 1393/2004

.....
Adrianna Sodomirska
zaświadczenie MF 1393/2004

AS AUDYT, SZKOLENIA
Jacek Sodomirski
Jacek Sodomirski

.....
podmiot realizujący umowę

Stx