

Kravspesifikasjon – Rammeavtale for revisjonstjenester for Meteorologisk institutt

Hva

Anskaffelsen skal sørge for ny rammeavtale med en leverandør om kjøp av revisjonstjenester for EU prosjekter og andre oppdrag der det kreves. Revisjonstjenester er både full revisjon og revisjonsuttalelser.

Avtalen vil inngås i september 2020. Rammeavtalen vil løpe i 2 år med opsjon på 1 + 1 år.

Dokumentasjon

Vi krever dokumentasjon i form av en løsningsspesifikasjon til kravspesifikasjonen gitt i dette dokumentet.

Tilbyderne vil bli vurdert ut ifra hva de har sendt inn av dokumenter.

Vi vil be om dokumentasjon for 2 typer EU prosjekter. Eksemplene er fiktive

Beskrivelse av et H2020 prosjekt

Prosjektet varer i 3 år, har 2 rapporteringer (18 måneders periode) og dekker 4 norske regnskapsår. Prosjektets perioder er divergerende i forhold til de norske regnskapsårene.

Prosjektet er på 1 000 000 EUR med EU kontribusjon på 1 000 000,-.

Prosjektet består av 5 arbeidspakker, det jobber 8 personer på prosjektet.

Lønnskostnader er 950 000 EUR og det føres til sammen 1300 timer på prosjektet.

Det er et overforbruk på prosjektet.

50 000 EUR er reiser, møter publisering av artikler og revisjon.

Totalt er det utført 14 reiser, skrevet 2 artikler, holdt 4 møter på prosjektet.

Prosjektet avsluttes nå og dere må levere oss en revisjon på prosjektet.

Prosjektregnskapene blir utført i Microsoft Excel. Bilag blir hentet ut fra økonomisystemet UBW (Agresso) og så bearbeidet i Excel. Timeregistrering er i økonomisystemet UBW. SAP brukes til personal, lønn og registrering inn/ut.

Beskrivelse av et InterReg prosjekt

Prosjektet varer i 3 år, har 6 rapporteringer (6 måneders periode) og dekker 4 norske regnskapsår. Prosjektets perioder er divergerende i forhold til de norske regnskapsårene.

Ellers er det som beskrevet for H2020 prosjektet

Vi ønsker svar på følgende krav:

1 Oppfyllelse av tidsfrister

Leverandør vil få minimum 1 måneds varsel om forestående revisjon.
Tid til å gjennomføre revisjonen er på 2 – 3 uker – uansett arbeidsmengde.
Det kan forekomme ad-hoc prosjekter med kort tidsfrist.

2 Forståelse av ulike regelverk

I H2020 og nye InterReg programmene settes det strengere krav til revisjon.
Hvor godt kjenner dere til dette? Hvor lang tid bruker dere på å sette dere inn i regler og lovverk både innen EU og annet?

3 Dokumentasjon både overfor oppdragsgiver (MET) og internt i selskapet

Hvordan dokumenterer dere en revisjon til kunde på hvordan dere går frem? Hvis det er feil i regnskapet (manglende MVA uttrekk), hvordan gjøres dette, både overfor kunde og internt?

4 Medarbeidere

Hvem har hovedansvaret for gjennomføringen av revisjonen, dvs hvem signerer papirene?
Vi trenger navn på hvem som utfører jobben. Dette kan endres med tiden.
CV for alle som er involvert er nødvendig.

5 Metodikk og kontroll

Hva slags metodikk bruker dere ved revisjon? En kort beskrivelse er nødvendig og evt ferdig skrevne prosedyrer.
Er dere i stand til å stille kritiske spørsmål, komme med konstruktiv kritikk og løsningsforslag der det er nødvendig for å bedre prosedyrer?
Hvilke metode for beregning av standard produktive timer bruker dere og hvorfor?

6 Type revisjoner

Full revisjon som EU krever
Begrenset revisjon – gjelder alle forskningsprosjekter
Revisjonsuttalelse – gjelder alle forskningsprosjekter

7 Tilleggstjenester og type revisjoner

Hvis andre oppdragsgivere krever det, eks oljeselskaper, hvordan håndterer dere ad-hoc revisjoner, dvs kort varsel innen 1 uke?
Håndterer dere alle typer revisjoner?

Vi trenger følgende type revisjoner:
Full revisjon som EU krever
Begrenset revisjon

Revisjonsuttalelse

Evt. andre type revisjoner avhengig av oppdragsgiver.

8 Pris

Pris på revisjon av de 2 eksemplene.

Anta forbruk pr revisjon 40, 60 og 80 timer.

9 Kommunikasjon

All kommunikasjon muntlig og skriftlig foregår på norsk, så fremt annet ikke bestemmes underveis. Dokumenter til EU og andre kan være på norsk eller engelsk.

All kommunikasjon med EU foregår på engelsk.

Vektlegging av tilbyderne:

30% på pris og 70% på øvrige punkter dvs krav til gjennomføring