

Gmina Kostomłoty
ul. Ślężna 2
55-311 Kostomłoty
NIP 913-15-01-598

Z A P R A S Z A

do złożenia oferty w zapytaniu ofertowym w sprawie wykonania:

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 03.01.2022 roku do 31.12.2025 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

1. Ofertę należy złożyć:

- a) w jednej zamkniętej kopercie w siedzibie Zamawiającego
- b) faksem na numer 071 396 72 77
- c) e-mailem na adres: gmina@kostomloty.pl

2. Na kopercie /faksie/ w e-mailu* należy umieścić nazwę i adres Zamawiającego, nazwę i adres Wykonawcy oraz napis: Zapytanie ofertowe:

Świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 03.01.2022 roku do 31.12.2025 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

3. Ceny w niej podane mają, być wyrażone cyfrą i słownie.

4. Ma być napisana w języku polskim, czytelnie.

5. Ma obejmować całość zamówienia.

6. Opis przedmiotu zamówienia:

- 1) opracowanie planu audytu na 2022 r., w tym opracowanie planu audytu na 2023 r., 2024r. i 2025 r. zawsze do końca roku poprzedniego;
- 2) ocena działalności Urzędu Gminy oraz podległych jednostek organizacyjnych z uwzględnieniem analizy porównawczej;
- 3) uzyskanie obiektywnej i niezależnej oceny funkcjonowania Urzędu oraz jednostek podległych pod względem prawidłowości kontroli zarządczej legalności, gospodarności, celowości, rzetelności a także przejrzystości i jawności;
- 4) usprawnienie funkcjonowania Urzędu i jednostek podległych,
- 5) zbadanie i przedstawienie rekomendacji w zakresie form działalności Urzędu z uwzględnieniem jej formy własności, posiadanego potencjału personalnego, organizacyjnego i finansowego,

- 6) wskazanie mocnych i słabych stron działalności Urzędu oraz jednostek podległych, ewentualnych ryzyk oraz wydanie rekomendacji dotyczących zarządzania i procesami zarządczymi w w/w.
- 7) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 3 zadań audytowych tj. minimum 3 zadań audytowych zgodnie z planem audytu na każdy rok objęty umową zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów,
- 8) przeprowadzenie audytu bezpieczeństwa informacji;
- 9) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2022 r. w terminie do 31.12.2022 r. , za 2023 r. w terminie do 31.12.2023 r., za 2024 r. w terminie do 31.12.2024 r. oraz za 2025 r. w terminie do 31.12.2025 r.
- 10) wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego;
- 11) aktualizację procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby)
- 12) analiza dokonana przez Wykonawcę powinna być przeprowadzona w odniesieniu do obecnej sytuacji oraz obecnego stanu prawnego jak i stanu prawnego obowiązującego na moment zawierania umów lub podejmowania decyzji na podstawie materiałów przekazanych przez Zamawiającego oraz informacji zdobytych w drodze wywiadów przeprowadzonych przez Wykonawcę z osobami uczestniczącymi w realizacji poszczególnych procesów,

Wymagania Zamawiającego:

- 1) usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- 2) wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę;
 - a) co najmniej 2 – letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
 - b) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
 - c) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - d) znajomość rachunkowości budżetowej,
 - e) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej,
 - f) znajomość ustawy o podatku od towarów i usług,
 - g) znajomość ustawy o systemie oświaty i ustawy o finansowaniu zadań oświatowych,

h) znajomość przepisów dotyczących prowadzenia audytu bezpieczeństwa informacji.

3) wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne ubiegające się bezpośrednio o zlecenie usługi, a w przypadku podmiotów warunki te spełniać musi co najmniej jedna z osób zatrudnionych w danym podmiocie na podstawie umowy o pracę lub umowy zlecenia.

7. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia zadania, bez podania przyczyn.

8. Wymagany termin realizacji zamówienia: **do 31 grudnia 2025 r.**

9. Propozycja Wykonawcy ma zawierać następujące dokumenty:

1) Formularz oferty wg załączonego do zaproszenia wzoru,

2) Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:

a. dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail);

b. całkowitą kwotę należności za przeprowadzenie audytu;

c. w przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy, wskazanie osoby/osób wyznaczonej/wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty;

d. oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;

e. kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających posiadanie wyższego wykształcenia (art. 286 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych) oraz posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego (art. 286 ust. 1 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych);

f. potwierdzone „za zgodność z oryginałem” kserokopie dokumentów potwierdzających znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych, np. oświadczenia, referencje, rekomendacje itd.;

g. zgodę osób fizycznych, o których mowa w art. 23 ust 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (j. t. Dz. U z 2014 r., poz. 1182 z późn. zm.) na przetwarzanie danych osobowych.

3) Oferta powinna być podpisana, a kserokopie dokumentów potwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez osoby upoważnione.

4) zaparafowany wzór umowy.

Cena podana przez Wykonawcę jest obowiązująca przez okres związania umową i nie będzie podlegała waloryzacji w okresie jej trwania.

Zamawiający wybierze propozycję odpowiadającą wszystkim postawionym przez niego wymagom, o najniższej cenie.

10. Termin złożenia ofert:

Oferty należy złożyć w terminie do dnia 08 grudnia 2021 r. do godziny 10:00

11. Osobą uprawnioną do kontaktów z Wykonawcami jest:

Rafał Hossa – Skarbnik Gminy, tel.71-396-72-61

12. Informacje dotyczące zawierania umowy:

Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty zamawiający wyśle do Wykonawcy umowę w sprawie zamówienia publicznego

Sporządziła Anna Tęcza

Kostomłoty dnia 22 listopada 2021 r.

Akceptuję kierownik Zamawiającego

W załączeniu:

1. Wzór formularza oferty,
2. Wzór postanowień umowy