

Zapytanie ofertowe na świadczenie usługi audytu wewnętrznego

Powiat Augustowski, zwany dalej **Zamawiającym**, prowadzi postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie prowadzone jest zgodnie z Zarządzeniem Nr 7/2021 Starosty Augustowskiego z dnia 20 kwietnia 2021 r. w sprawie zasad udzielania zamówień publicznych przez Starostwo Powiatowe w Augustowie

1. Dane Zamawiającego:

Powiat Augustowski
ul. 3 Maja 29
16-300 Augustów
tel.: 87 643 96 55

2. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego **od dnia podpisania umowy do 31.12.2026 r.** Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Starosty Powiatu Augustowskiego w realizacji celów i zadań Powiatu Augustowskiego przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez Usługodawcę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

Usługa swoim zakresem obejmuje:

- 1) Ocena sposobu prowadzenia dokumentacji, polityki kadrowej i weryfikacja Zarządzeń Starosty Powiatowego w Starostwie Powiatowym w Augustowie w 2024 roku;
- 2) System dokonywania zmian w planie, na wniosek jednostek organizacyjnych w Starostwie Powiatowym w Augustowie w 2024 roku
- 3) Analiza skuteczności windykacji należności budżetowych Starostwa Powiatowego w Augustowie za rok 2024.
- 4) Weryfikacja należności opłat geodezyjnych za rok 2024.
- 5) Gospodarka finansowa w Augustowskim Centrum Edukacyjnym w Augustowie w 2024 roku.
- 6) Kompleksowa ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w zakresie gospodarki finansowej w Powiatowym Zarządzie Dróg w Augustowie w 2025 roku.
- 7) Podejmowanie czynności doradczych i składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
- 8) Terminowe i rzetelne sporządzenie dokumentacji z prowadzonych audytów;
- 9) Terminowe przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu;
- 10) Prowadzenie bieżącej dokumentacji audytu;
- 11) Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2026 r. w oparciu o analizę ryzyka.
- 12) Realizacja zadań kontrolnych wynikających z planu audytu na 2026 r.

Audyt wewnętrzny odbywać się będzie w siedzibie Zamawiającego, w Augustowskim Centrum Edukacyjnym w Augustowie, w Powiatowym Zarządzie Dróg w Augustowie oraz w jednostkach organizacyjnych wynikających z planu audytu na 2026 r., w związku z czym Zamawiający wymaga wizyt w miejscu prowadzenia usługi.

3. Warunki udziału w postępowaniu.

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy:

- 1) Posiadający uprawnienia audytora wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą) lub zatrudniający do przeprowadzania audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (dotyczy innych podmiotów);
- 2) Posiadający doświadczenie w realizacji usługi audytowej, rozumiane jako realizacja co najmniej czterech zadań audytowych w okresie ostatnich dwóch lat w jednostkach sektora finansów publicznych (referencje, rekomendacje);
- 3) Wykonawca nie może być powiązany osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym.

4. Dokumenty i oświadczenia wymagane od Wykonawcy:

- 1) Formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania;
- 2) Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*;
- 3) Kopie poświadczone za zgodność z oryginałem potwierdzające wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego;
- 4) Informacje o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ciągu ostatnich dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty;
- 5) Zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

5. Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia:

Termin wykonania zamówienia: **od dnia podpisania umowy do 31.12.2026 r.**

6. Kryterium wyboru oferty przez Zamawiającego:

Cena: waga kryterium 100 %

7. Opis sposobu obliczania ceny w składanej ofercie cenowej:

- 1) Cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie, w wysokości brutto (z wyodrębnieniem należnego podatku VAT, jeśli występuje);
- 2) Cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen);
- 3) Podana cena będzie ceną ryczałtową za jeden miesiąc,
- 4) Cena za wykonanie usługi obejmować będzie wszystkie koszty związane z jej realizacją, a w szczególności należność za usługę łącznie z kosztami dojazdów, delegacji, kosztów ubezpieczenia itp.
- 5) Cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres ważności umowy; nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji.

8. Opis sposobu przygotowania oferty:

- 1) Oferent powinien przygotować ofertę na formularzu ofertowym, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania;
- 2) Wraz z ofertą należy przedłożyć:
 - a) Oświadczenie o spełnieniu warunków o których mowa w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (załącznik nr 2);
 - b) Wykaz osób, które będą brały udział w realizacji przedmiotu zamówienia (załącznik nr 3);
 - c) Kserokopie dokumentów potwierdzających posiadane wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego w wymaganym zakresie osób wykazanych w załączniku nr 3;
 - d) Wykaz usług przeprowadzonego audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych (potwierdzenie wymagań określonych w warunkach udziału w niniejszym zapytaniu) z załączeniem dowodów określających czy te usługi zostały wykonane należycie (załącznik nr 4).
- 3) Ofertę należy sporządzić w języku polskim.

9. Sposób i termin złożenia oferty:

- 1) Termin złożenia ofert: **03.04.2025 r. do godziny 10:00.**
- 2) **Oferta musi być przesłana za pośrednictwem platformy zakupowej Zamawiającego dostępnej na stronie internetowej: <https://platformazakupowa.pl/pn/augustowski> ;**
- 3) Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę;
- 4) Oferta otrzymana przez Zamawiającego po terminie nie będzie rozpatrywana;

10. Informacje dodatkowe:

- 1) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie przesłana wszystkim oferentom, którzy złożyli ofertę na platformie zakupowej:
<https://platformazakupowa.pl/pn/augustowski>;
- 2) Płatność realizowana będzie na podstawie prawidłowo wystawianych faktur przez Wykonawcę po upływie każdego miesiąca, w terminie do 30 dni od daty ich doręczenia;
- 3) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie do momentu podpisania umowy bez wskazywania przyczyny.

11. Ochrona danych osobowych:

Postawa prawna: art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), (Dz. Urz. UE L 119, s. 1):

- 1) Administratorem danych osobowych jest Starosta Powiatu Augustowskiego,
- 2) Nadzór nad prawidłowym przetwarzaniem danych osobowych sprawuje Inspektor Ochrony Danych mail: iod@st.augustow.wrotapodlasia.pl
- 3) Państwa dane osobowe przetwarzane będą przez Starostwo Powiatowe w Augustowie w celu realizacji ustawowych.
- 4) Podanie przez Państwa danych osobowych bezpośrednio Państwa dotyczących jest niezbędne do realizacji czynności związanych z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, a konsekwencje wynikające z niepodania określonych danych wynikają z ustawy z dnia 11 września 2019 r. *Prawo zamówień publicznych*;
- 5) Państwa dane osobowe mogą być przekazywane innym organom, jednostkom, podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa;

- 6) Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego/organizacji międzynarodowej;
- 7) Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres zgodny z przepisami prawa;
- 8) Osobie, której dane są przetwarzane, przysługuje prawo:
- dostępu do własnych danych osobowych,
 - ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania,
 - wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania,
 - przenoszenia danych,
 - cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem,
 - wniesienia skargi do organu nadzorczego w przypadku uznania, że Administrator przetwarza dane osobowe z naruszeniem przepisów prawa dotyczącego ich ochrony.
- 9) Przy przetwarzaniu danych osobowych nie występuje zautomatyzowane podejmowanie decyzji o przetwarzaniu danych osobowych, w tym profilowanie. Osoba, której dane dotyczą, może kontaktować się z Inspektorem ochrony danych we wszystkich sprawach związanych z przetwarzaniem jej danych osobowych oraz z wykonywaniem przysługujących jej praw. W przypadku chęci skorzystania z któregośkolwiek z przysługujących praw, osoba zwraca się z żądaniem do Administratora lub Inspektora ochrony danych. Inspektor ochrony danych dokonuje analizy żądania i inicjuje podjęcie działań związanych z realizacją praw. Jeżeli Administrator ma uzasadnione wątpliwości co do tożsamości osoby fizycznej, składającej żądanie skorzystania z wyżej wymienionych uprawnień, może zażądać dodatkowych informacji niezbędnych do potwierdzenia tożsamości osoby, której dane dotyczą. Administrator bez zbędnej zwłoki – a w każdym razie w terminie miesiąca od otrzymania żądania – udziela osobie, której dane dotyczą, informacji o działaniach podjętych w związku ze złożonym żądaniem. W razie potrzeby termin ten można przedłużyć o kolejne dwa miesiące z uwagi na skomplikowany charakter żądania lub liczbę żądań. Jeśli Administrator nie podejmuje działań w związku z żądaniem osoby, której dane dotyczą, to niezwłocznie – najpóźniej w terminie miesiąca od otrzymania żądania – informuje osobę, której dane dotyczą, o powodach niepodjęcia działań oraz o możliwości wniesienia skargi do organu nadzorczego oraz skorzystania ze środków ochrony prawnej przed sądem.

WICESTAROSTA
Wojciech Jerzy Szczudło

.....
(podpis Zamawiającego
lub osoby upoważnionej)

Załączniki:

Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy;

Załącznik nr 2 – Oświadczenie o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych;

Załącznik nr 3 – Wykaz osób, którymi dysponuje lub dysponował będzie Wykonawca i które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia;

Załącznik nr 4 – Wykaz usług;

Załącznik nr 5 – Wzór umowy.