

Mirzec, dnia 21 grudnia 2021 roku.

Znak:Fn.271.1.2021

ZAPYTANIE OFERTOWE

NA ŚWIADCZENIE USŁUG AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

w jednostkach organizacyjnych i nadzorowanych Gminy Mirzec

Zamawiający, przeprowadza postępowanie na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 uPzp w formie rozeznania cenowego.

1. **DANE ZAMAWIAJĄCEGO:**

Gmina Mirzec

Mirzec Stary 9

27 – 220 Mirzec

NIP: 664 21 35 093

REGON: 000540050

Tel.: 41 2713033

2. **OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:**

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku .

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Wójta Gminy Mirzec w realizacji celów i zadań gminy przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez wykonawcę zgodnie z przepisami działu VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn.zm.) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

Przedmiotem zamówienia mogą być objęte:

1. Jednostki budżetowe:

- Urząd Gminy Mirzec
- Szkoła Podstawowa Mirzec
- Szkoła Podstawowa Małyszyn
- Szkoła Podstawowa Tychów Stary

- Szkoła Podstawowa Tychów Nowy
 - Szkoła Podstawowa Trębowiec
 - Szkoła Podstawowa Gadka
 - Szkoła Podstawowa Osiny
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny Jagodne
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
 - Centrum Usług Wspólnych
 - Klub dziecięcy BĄCZEK w Tychowie Starym
2. Instytucja Kultury Biblioteka i Ośrodek Kultury Gminy Mirzec;
 3. Jednostka nadzorowana Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mircu.

Usługa swoim zakresem obejmuje:

1. Prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz aktów wykonawczych i standardów;
2. Opracowanie dokumentacji audytu;
3. Prowadzenie akt audytu i bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności;
4. Opracowanie planu audytu rocznego i strategicznego, podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań zapewniających oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających;
5. Przeprowadzenie w 2022 roku co najmniej 3 zadań audytowych w zależności od analizy ryzyka i priorytetu Wójta Gminy (z góry nie zakładamy jakie zadania będą podlegać audytowi);
6. Przeprowadzenie w uzasadnionych przypadkach zadania audytowego poza planem audytu za dodatkowym wynagrodzeniem;
7. Przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru;
8. Wykonywanie audytu wewnętrznego zleconego w przypadku założeń i programów przekazanych do realizacji przez Ministra Finansów lub Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej;
9. Przeprowadzenie oceny kontroli zarządczej pod kątem jej adekwatności, skuteczności i efektywności wynikającej z przeprowadzonych zadań audytowych;
10. Przygotowanie sprawozdań z wykonania planu audytu za rok poprzedni;
11. Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2022, o którym mowa w art. 283 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka;
12. Podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
13. Terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów;
14. Przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2022 r., w terminie do 31 stycznia 2023 r. ;

15. Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu.

3. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy:

1. Posiadający uprawnienia audytora wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych (w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą) lub zatrudniające do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych (dotyczy innych podmiotów).
2. Posiadający doświadczenie w realizacji usługi audytowej.

Zamawiający uzna za spełniony warunek doświadczenia, jeżeli Wykonawca usługi wskaże, że w ciągu ostatnich dwóch latach poprzedzających datę złożenia oferty wykonał co najmniej cztery zadania audytowe w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (składając stosowne oświadczenie poświadczone przez jednostkę w której był przeprowadzany audyt).

4. DOŚWIADCZENIA I OŚWIADCZENIA WYMAGANE OD WYKONAWCY:

1. Ofertę należy złożyć na Formularzu sporządzonym przez zamawiającego (załącznik nr 1);
2. Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 – 3 ustawy o finansach publicznych;
3. Kopie poświadczone za zgodność z oryginałem potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
4. Informacje o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ciągu dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty w formie oświadczenia poświadczone przez jednostkę w której był przeprowadzony audyt;
5. Zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych (załącznik nr 2).

5. WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

Termin wykonania zamówienia: od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

6. KRYTERIUM WYBORU OFERTY PRZEZ ZAMAWIAJĄCEGO:

Cena: waga kryterium 100%.

7. INFORMACJA O CENIE

1. Cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie, w wysokości brutto (z wyodrębnieniem należnego podatku VAT – jeśli występuje).

2. Podana cena będzie ceną ryczałtową.
3. Cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen).
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.

8. MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERT

1. Zamawiający prosi o przedłożenie oferty cenowej do dnia 29 grudnia 2021 r. do godziny 15:00.
2. Oferta powinna być przesłana za pośrednictwem: poczty, kuriera, lub dostarczona osobiście do sekretariatu (pokój 220) Urzędu Gminy w Mircu, Mirzec Stary 9, 27 – 220 Mirzec (jednocześnie adres do korespondencji).
3. Ofertę należy złożyć w trwale zamkniętym opakowaniu z opisem: „Oferta cenowa na świadczenie usług audytu wewnętrznego”.

Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

9. Umowę na świadczenie usługi audytu wewnętrznego przygotuje Zamawiający po wyborze najkorzystniejszej oferty.