

## Zapytanie ofertowe nr FN.272.3.2021

Szanowni Państwo,

Starosta Powiatu Brzezińskiego pani Renata Kobiera zaprasza Państwa do złożenia oferty cenowej na wykonanie audytu w zakresie audytu wewnętrznego.

### I. DANE ZAMAWIAJĄCEGO

**Powiat Brzeziński**

**ul. Sienkiewicza 16**

**95-060 Brzeziny**

tel/fax 46 874 11 11

mail: starostwo@powiat-brzeziny.pl

Postępowanie prowadzone jest w trybie określonym w art. 2 ust. 1 pkt 1 – ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1129) oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Brzezinach, gdzie wartość zamówienia jest mniejsza od kwoty 130.000,00 zł.

### II. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA:

Wykonaniu audytu wewnętrznego w **Starostwie Powiatowym w Brzezinach** zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz.506) oraz standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z 12 grudnia 2016 r. (Dz.Urz.MRiF z 2016 r., poz.28)

Liczba pracowników: 71

Liczba wydziałów oraz samodzielnych stanowisk: 14

### Zakres usługi obejmuje w szczególności:

- 1) badanie i ocena funkcjonowania wydziałów Starostwa Powiatowego w Brzezinach,
- 2) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 2 zadań audytowych, za każdy badany rok (łącznie minimum 4 zadania), zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów w okresie od dnia 2 stycznia 2022 r. do 31 lipca 2022 r.;
- 3) opracowanie planu audytu za rok 2020 i za rok 2021;
- 4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2020 r. i 2021 r.
- 6) sporządzenie informacji z realizowanych zadań i czynności audytowych w roku 2022.
- 7) sporządzanie sprawozdań z prowadzonych zadań audytowych i informacji z czynności

- doradczych;
- 8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
  - 9) archiwizacja bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego;

## **Wymagania Zamawiającego:**

### **Wymagania niezbędne (formalne):**

- 1) obywatelstwo polskie lub pod warunkiem znajomości języka polskiego zgodnie z zapisami art. 286 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2021r., poz.305) - obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) wykształcenie wyższe;
- 3) pełna zdolność do czynności prawnych oraz korzystanie z pełni praw publicznych;
- 4) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 5) nieposzlakowana opinia;
- 6) posiadanie następujących kwalifikacji do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
  - a. jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA) lub
  - b. złożony w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów lub
  - c. uprawnienia biegłego rewidenta lub
  - d. dwuletnia praktyka w zakresie audytu wewnętrznego i legitymowanie się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych. Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa powyżej, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego; realizacją czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), o którym mowa w ustawie z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (t.j Dz.U. 2020 poz. 505 ze zm.); nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (t.j. Dz.U. 2020 poz. 1200).
- 7) potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 4 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.),

### **Wymagania dodatkowe:**

- 1) znajomość przepisów prawa:
  - a. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie powiatowym,
  - b. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  - c. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,

25

- d. ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. kodeks postępowania administracyjnego,
- e. ustawy z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych;
- 2) wiedza z zakresu metodologii przeprowadzania audytu wewnętrznego;
- 3) znajomość standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych - Komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. (Dziennik Urzędowy Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 16 grudnia 2016 r., poz. 28);
- 4) znajomość standardów kontroli zarządczej - Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dziennik Urzędowy Ministra Finansów Nr 15, poz. 84);
- 5) umiejętność przeprowadzania analizy dokumentów i formułowania wniosków;
- 6) komunikatywność, wysoka kultura osobista;
- 7) obiektywizm, odpowiedzialność, dyspozycyjność;
- 8) zaangażowanie, systematyczność;
- 9) umiejętność logicznego i analitycznego myślenia, selekcji informacji i wyciągania wniosków.

### **III. WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

- 1) Termin wykonania zamówienia – **7 miesięcy od dnia 2 stycznia 2022 do 31 lipca 2022.**

### **IV. KRYTERIUM WYBORU OFERTY PRZEZ ZAMAWIAJĄCEGO**

- 1) Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie kryterium: Cena – 100%.
- 2) Po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający ogłosi wyniki na stronie internetowej [www.powiat-brzeziny.4bip.pl](http://www.powiat-brzeziny.4bip.pl)
- 3) Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym prowadzonym etapie, bez podania przyczyn.

### **V. 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 o finansach publicznych,
- 3) 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),
- 4) potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 4 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.),
- 5) zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.  
*„Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych dla potrzeb niezbędnych do realizacji zamówienia (zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (Dz. U z 2019, poz. 1781 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 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 (RODO)).*



## VI. OPIS SPOSOBU OBLICZANIA CENY W SKŁADANEJ OFERCIE CENOWEJ

- 1) cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie z wyodrębnieniem należnego podatku VAT- jeżeli występuje,
- 2) podana cena będzie ceną ryczałtową,
- 3) cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen).
- 4) Cena wskazana w ofercie obejmuje wszystkie koszty i wydatki związane wykonaniem przedmiotu zamówienia.

## VII. MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERTY CENOWEJ

- 1) ofertę cenową wraz z załącznikami należy złożyć do 10 grudnia 2021 r. do godz.12.00
  - a) w wersji papierowej w siedzibie Zamawiającego, ul. Sienkiewicza 16, 95-060 Brzeziny, (decyduje data wpływu do Starostwa Powiatowego w Brzezinach)
  - b) w wersji elektronicznej na adres email: starostwo@powiat-brzeziny.pl
- 2) oferta cenowa otrzymana przez Zamawiającego po terminie podanym powyżej nie będzie rozpatrywana.

## VIII. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ

30 dni (od ostatecznego terminu składania ofert).

## IX. INFORMACJA O SPOSOBIE POWIADOMIENIA O WYNIKACH PROWADZONEGO POSTĘPOWANIA

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich Wykonawców przy użyciu środków komunikacji elektronicznej.

## X. Podpisanie zamówienia/umowy

Wykonawcy, który złoży najkorzystniejszą ofertę Zamawiający zleci realizację przedmiotu umowy.

## XI. Osobą uprawnioną do kontaktów z Wykonawcami jest:

Skarbnik Powiatu pan Tomasz Makowski

data: 1 grudnia 2021 r.

WICESTAROSTA

Ryszard Sliwkiewicz

STAROSTA

Renata Kobiera

(podpis Starosty)

**POWIAT BRZEZIŃSKI**  
95-060 Brzeziny, ul. Sienkiewicza 16  
tel./fax (46) 874 11 11  
REGON: 750731786 NIP: 833-13-94-936

.....  
(miejsowość, data)

**Wykonawca:**

.....  
.....  
.....

**Zamawiający:**

**Powiat Brzeziński**  
ul. Sienkiewicza 16  
95-060 Brzeziny

**OFERTA CENOWA**

W nawiązaniu do zapytania ofertowego dotyczącego **świadczenia usług audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Brzezinach na okres 7 miesięcy od dnia 2 stycznia 2022 r. do 31 lipca 2022 r.** składam ofertę następującej treści:

- 1 Oferuję wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami opisu przedmiotu zamówienia za następującą cenę

cena netto.....zł

VAT.....zł

cena brutto.....zł (słownie:.....)

Cena podana w ofercie obejmuje wszelkie koszty związane z powyższym zamówieniem, jest ceną ryczałtową.

1. Moje doświadczenie zawodowe stanowi.....lat.
2. Oświadczam, iż dysponuję uprawnieniami, wiedzą, doświadczeniem, potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania przedmiotu zamówienia.
3. Oświadczam, że:
  - zapoznałem/zapoznałam się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń;
  - w razie dokonania wyboru mojej oferty zobowiązuję się do realizacji zamówienia na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym, w miejscu i terminie określonym przez Zamawiającego.
4. Oświadczam, że jestem / nie jestem płatnikiem podatku VAT
5. Termin wykonania przedmiotu zamówienia umowy: **na okres 7 miesięcy od dnia 2 stycznia 2022 r. do 31 lipca 2022 r.**
6. Termin związania ofertą: **30 dni.**
7. Oświadczam, iż w przypadku wyboru mojej oferty zobowiązuje się do zawarcia umowy zgodnie z warunkami określonymi w zapytaniu ofertowym.

h2 2

**Osoby do kontaktów z Zamawiającym**

Osoba do kontaktów z Zamawiającym odpowiedzialna za wykonanie zobowiązań umowy:

tel. kontaktowy....., e-mail .....

**Załączniki:**

Na potwierdzenie spełnienia wymagań określonych w punkcie V zamówienia do oferty załączam :

- 1) .....
- 2) .....
- 3) .....
- 4) .....
- 5) .....

.....  
(data, czytelny podpis Wykonawcy lub Pełnomocnika)

21

## FORMULARZ INFORMACYJNY DLA PODMIOTU DANYCH OSOBOWYCH

Zgodnie z art.13 ust.1 i ust.2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (RODO) informujemy, iż:

1. Administratorem danych osobowych (AD) przetwarzanych w urzędzie jest Powiat Brzeziński z siedzibą w Brzezinach (95-060), ul. Sienkiewicza 16, NIP: 833-13-94-936, REGON: 750731786, reprezentowany przez Zarząd Powiatu.

2. Dane kontaktowe inspektora ochrony danych: tel. 46-874-11-11,  
e-mail: [iodo@powiat-brzeziny.pl](mailto:iodo@powiat-brzeziny.pl).

3. Celem zbierania i przetwarzania danych osobowych jest realizacja zadań powiatu, zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym oraz ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela w zakresie niezbędnym do przyznania pomocy zdrowotnej dla nauczycieli oraz nauczycieli emerytów/rencistów.

4. Pozyskane dane osobowe mogą być przekazywane niezbędnym instytucjom lub podmiotom zewnętrznym na podstawie odrębnej ustawy lub na podstawie odrębnej umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych.

5. Dane osobowe będą przechowywane zgodnie z okresami, które są określone w instrukcji kancelaryjnej, jednolitym rzeczowym wykazie akt organów powiatu i starostw powiatowych oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych stanowiących załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. (Dz.U. 2011, Nr 14, poz.67 ze zmianami).

6. Każda osoba, od której AD pozyskał dane osobowe ma prawo: do bycia poinformowanym o operacjach przetwarzania, dostępu do treści danych i ich sprostowania, ograniczenia przetwarzania, do przenoszenia danych oraz wniesienia sprzeciwu względem danych, chyba że bezwzględnie obowiązujące przepisy stanowią inaczej,

7. Każda osoba, od której AD pozyskał dane osobowe ma prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych, jeżeli uzna, że jego dane są przetwarzane niezgodnie z prawem,

8. Każdą z wyrażonych zgód na przetwarzanie danych można wycofać w dowolnym momencie. Wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania dokonanego przed jej wycofaniem. Wycofanie zgody może nastąpić drogą pisemną lub drogą elektroniczną, opatrzoną kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym (w skrócie e PUAP),

9. Pani/Pana dane osobowe nie będą podlegały profilowaniu.

10. Pani/Pana dane osobowe nie są przekazywane do odbiorców w państwie trzecim lub organizacjom międzynarodowym.

.....  
(data, podpis )