

FN.172.1.2018.LB

ZAPYTANIE OFERTOWE

dla zamówienia o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro
na przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Sztumskim.

- 1. Zamawiający:** Powiat Sztumski, reprezentowany przez Zarząd Powiatu Sztumskiego z siedzibą w Sztumie ul. Mickiewicza 31, tel. 55-2677441; fax; 55-2677442, e-mail: sekretariat@powiatsztumski.pl.
- 2. Przedmiot zamówienia:** usługa prowadzenia audytu wewnętrznego w Powiecie Sztumskim według standardów określonych w dziale VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077), zwanej w dalszej części ustawą .
- 3. Zakres audytu obejmuje:**
 - 1) Przeprowadzenie audytu w 2018 roku w zakresie:
 - A. Procedury obsługi spraw z zakresu geodezji, kartografii i ewidencji gruntów oraz funkcjonowanie systemu ewidencji i rozliczeń opłat za prace geodezyjne.
 - B. Funkcjonowanie komisji przetargowej i regulaminów.
 - C. Analiza ryzyka występującego w jednostce celem sporządzenia planu kontroli na 2019 rok.
 - D. Sporządzenie sprawozdania z audytu za 2018 rok.
 - E. Sporządzenie planu audytu na 2019 rok.
 - 2) Przeprowadzenie audytu w 2019 roku na podstawie planu opracowanego w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka oraz w uzgodnieniu ze Starostą w zakresie:
 - A. Przeprowadzenia co najmniej trzech zadań audytowych, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych(tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 01 lutego 2010r. w sprawie przeprowadzenie i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz.U. z 2018r, poz. 506), komunikatem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Ministra Rozwoju i Finansów pod poz. 28.
 - B. Wykonania audytu poza planem na zlecenie Przewodniczącego Zarządu (nie więcej niż dwa zadania).
 - C. Sporządzenia sprawozdania z audytu za 2019 rok.
 - D. Prowadzenia akt stałych i bieżących audytów;

- E. Czynności doradczych, które obejmować będą składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa Powiatowego.
- F. Sporządzenia planu audytu na 2020 rok.
- G. Przeprowadzenia co najmniej trzech zadań audytowych, na podstawie analizy ryzyka w uzgodnieniu ze Starostą Powiatu Sztumskiego.
- H. Wykonania audytu poza planem na zlecenie Przewodniczącego Zarządu (nie więcej niż dwa zadania).
- I. Sporządzenia sprawozdania z audytu za 2020 rok.
- J. Prowadzenia akt stałych i bieżących audytów.

4. Termin wykonania: w okresie od 01 lipca 2018r. do dnia 31 grudnia 2020 r.

5. Wymagania stawiane Wykonawcy:

- 1) ofertę na przeprowadzenie audytu wewnętrznego dla Powiatu Sztumskiego składa usługodawca, w rozumieniu art. 275 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077),
- 2) uprawniony do przeprowadzenia audytu wewnętrznego dla Powiatu Sztumskiego usługodawca musi spełnić wymagania wynikające z art. 279 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077),
- 3) ofertę może złożyć osoba posiadająca, co najmniej dwuletnie doświadczenie w przeprowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych.

6. Wykaz oświadczeń i dokumentów do dostarczenia przez Wykonawcę:

- 1) formularz ofertowy (załącznik nr 1 do niniejszego zapytania),
- 2) oświadczenie dotyczące doświadczenia Wykonawcy (załącznik nr 2 do niniejszego zapytania). Należy wypełnić po jednym egzemplarzu dla poszczególnych osób wyznaczonych do przeprowadzenia audytu,
- 3) kopię poświadczoną za zgodność z oryginałem dokument potwierdzający posiadane uprawnienia, kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077),
- 4) wypisy z właściwych rejestrów w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, czy spółek prawa handlowego. Podmioty nie będące osobami fizycznymi przedkładają aktualny wyciąg z KRS wystawiony nie wcześniej, niż sześć miesięcy przed terminem składania ofert,
- 5) oświadczenie, że wykonawca wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych, zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz.U. z 2002r., Nr 101, poz. 926 z póź. zm.).

6) podpisany wzór umowy.

Wymagane dokumenty w zakresie pkt. 3 i 4, mogą być złożone w formie kserokopii i potwierdzone „za zgodność z oryginałem” .

7. Kryterium oceny ofert według następującej formuły:

Wybrana zostanie oferta z najniższą ceną za wykonanie przedmiotu zamówienia i odpowiadająca wszystkim warunkom, postawionym przez Zamawiającego w tym postępowaniu. Nie dopuszcza się waloryzacji ceny ofertowej w trakcie trwania umowy.

8. Termin i miejsce składania ofert:

1) Oferty należy składać do dnia 14 czerwca 2018 roku w Sekretariacie Starostwa Powiatowego w Sztumie, ul. Mickiewicza 31, 82-400 Sztum. I piętro **do godz. 10⁰⁰**, lub przesłać pocztą na wskazany adres. Koperta powinna zawierać adnotację:

„OFERTA – AUDYT WEWNĘTRZNY”

NIE OTWIERAĆ

3) Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

4) Otwarcie ofert nastąpi w dniu 14 czerwca o godz. **11⁰⁰** w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego ul. Mickiewicza 31, 82-400 Sztum.

5) Otwarcie ofert jest jawne.

Załączniki:

1. Formularz ofertowy
2. Oświadczenie dotyczące doświadczenia Wykonawcy
3. Projekt umowy

ZATWIERDZAM

Pieczęć wykonawcy

Powiatu Sztumski
ul. Mickiewicza 31
82-400 Sztum

FORMUARZ OFERTOWY

Dane dotyczące usługodawcy:

Nazwa

Siedziba

Nr telefonu/faks

Adres strony internetowej

Adres elektroniczny

Nawiązując do zaproszenia do udziału w zapytaniu ofertowym dotyczącym przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Sztumie oraz jednostkach organizacyjnych podległych Powiatowi Sztumskiemu o wartości poniżej 30.000 euro:

1. Oferujemy realizację zadania przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Sztumie oraz jednostkach organizacyjnych podległych Powiatowi Sztumskiemu za ryczałtową cenę brutto w tym za 2018 rok, za 2019 rok, za 2020 rok, słownie:
2. Oświadczam/y, że oferowane wynagrodzenie jest ceną ryczałtową zawierającą wszystkie koszty, związane z wykonaniem usługi, zgodnie z wymogami zapytania ofertowego i jest ceną ostateczną.
3. Oświadczam/y, że posiadamy niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponujemy potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania usługi oraz znajdujemy się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie usługi.
4. Oświadczam/y, że osoby, które będą brały udział w wykonywaniu prac posiadają stosowne uprawnienia wymagane przepisami prawa do wykonywania tych prac.
5. Oświadczam/y, że spełniamy wszystkie wymagania Zamawiającego zawarte w zapytaniu ofertowym.

6. Wyrażam/y zgodę na przetwarzanie danych osobowych, zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2002r., Nr 101, poz. 926 z późn. zm.).
7. Posiadam/my pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystam/y z pełni praw publicznych.

Załącznikami do formularza ofertowego, stanowiącymi jego integralną część są:

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

....., dnia2018 roku.

(miejscowość)

.....

(Podpis i pieczęć wykonawcy)

Oświadczenie dotyczące doświadczenia

Pieczęć Wykonawcy

.....
(imię i nazwisko/nazwa firmy, adres)

Oświadczam/y, iż posiadam/my następujące doświadczenie zawodowe zgodnie z przedmiotem zamówienia dotyczącym **zlecenia przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Powiecie Sztumskim**

Lp.	Podmiot/jednostka w której przeprowadzono audyt i tematyka audytu	Liczba przeprowadzonych audytów	Data (rok)

.....
(podpis osoby uprawnionej)

Wykaz załączników:

1.
2.
3.
4.

UMOWA

W dniu 2018 roku w Sztumie pomiędzy:

Powiatem Sztumskim, który swoje zadania realizuje przez Starostwo Powiatowe w Sztumie ul. Mickiewicza 31, 82-400 Sztum, NIP 579-223-09-29 reprezentowanym przez:

1. –
2. –

a

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

zwanym dalej " Wykonawcą"

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania na wyłonienie podmiotu do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w **Powiecie Sztumskim** zostaje zawarta umowa o następującej treści:

§ 1

Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się zrealizować przedmiot umowy z należytą starannością według standardów określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j Dz.U. z 2017 roku, poz. 2017) w zakresie:

- 1) Przeprowadzenie audytu w 2018 roku w zakresie:
 - A. Procedury obsługi spraw z zakresu geodezji, kartografii i ewidencji gruntów oraz funkcjonowanie systemu ewidencji i rozliczeń opłat za prace geodezyjne.
 - B. Funkcjonowanie komisji przetargowej i regulaminów.
 - C. Analiza ryzyka występującego w jednostce celem sporządzenia planu kontroli na 2019 rok.
 - D. Sporządzenie sprawozdania z audytu za 2018 rok.
 - E. Sporządzenie planu audytu na 2019 rok.
- 2) Przeprowadzenie audytu w 2019 roku na podstawie planu opracowanego w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka oraz w uzgodnieniu ze Starostą w zakresie:
 - A. Przeprowadzenia co najmniej trzech zadań audytowych, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych(tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 01 lutego 2010r. w sprawie przeprowadzenie i

dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz.U. z 2018r, poz. 506), komunikatem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Ministra Rozwoju i Finansów pod poz. 28.

- B. Wykonania audytu poza planem na zlecenie Przewodniczącego Zarządu (nie więcej niż dwa zadania).
- C. Sporządzenia sprawozdania z audytu za 2019 rok.
- D. Prowadzenia akt stałych i bieżących audytów;
- E. Czynności doradczych, które obejmować będą składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa Powiatowego.
- F. Sporządzenia planu audytu na 2020 rok.
- G. Przeprowadzenia co najmniej trzech zadań audytowych, na podstawie analizy ryzyka w uzgodnieniu ze Starostę Powiatu Sztumskiego.
- H. Sporządzenia sprawozdania z audytu za 2020 rok.
- I. Prowadzenia akt stałych i bieżących audytów;

§ 2

Wykonawca zobowiązuje się zrealizować przedmiot umowy w okresie od 01 lipca 2018r. do 31.12.2020r.

§ 3

Przedmiot umowy będzie prowadzony przez audytora wewnętrznego Pan /Panią / Firmę na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia audytu podpisanego przez Starostę Powiatu Sztumskiego.

§ 4

- 1) Wykonawca oświadcza, że dysponuje wiedzą, doświadczeniem i kwalifikacjami niezbędnymi do należytego wykonania umowy i nie istnieją, żadne przeszkody prawne i faktyczne uniemożliwiające lub utrudniające mu wykonywanie tego zobowiązania.
- 2) Wykonawca wykona przedmiot umowy własnymi siłami. Powierzenie wykonania części usług podwykonawcom wymaga uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego pod rygorem nieważności. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za działania podwykonawców, którym powierzył wykonanie zadań objętych umową.
- 3) Wykonawca zobowiązuje się do udzielania każdorazowo pełnej informacji na temat stanu realizacji usług, na żądanie Zamawiającego.
- 4) Zamawiający zastrzega sobie prawo oceny poprawności oraz kompletności wykonania przedmiotu umowy i zgłoszenia pisemnych uwag w terminie 7 dni roboczych liczonych od dnia doręczenia uwag Wykonawcy.

- 5) W przypadku wystąpienia wad Zamawiający zgłosi Wykonawcy reklamację, która zostanie rozpatrzona w ciągu 5 dni roboczych. O wyniku rozpoznania reklamacji Zamawiający poinformuje Wykonawcę w ciągu wskazanego terminu.
- 6) Termin do usunięcia wady wynosi 7 dni od daty uznania reklamacji.
- 7) Brak odpowiedzi w terminie 5 dni oznaczać będzie uznanie reklamacji w całości.

§ 5

1. Wykonawca ma prawo wstępu do pomieszczeń Zamawiającego oraz wglądu do dokumentów, informacji i danych oraz do innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, jak również do sporządzania ich kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej.
2. Zamawiający jest obowiązany udzielać informacji i wyjaśnień, a także sporządzać i potwierdzać kopie, odpisy, wyciągi lub zestawienia o których mowa w ust.1.

§ 6

1. Za wykonaną pracę Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości za 2018 rok zł., za 2019 rok, za 2020 rok,ogółem (słownie..... zł. brutto).
2. Wynagrodzenie płatne będzie w transzach liczonych od wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1 umowy po wykonaniu danego zadania audytowego, w terminie 14 dni od dnia dostarczenia faktury Zamawiającemu, (maksymalnie cztery transze w roku budżetowym).
3. Podstawą wystawienia faktury będzie przekazane przez Wykonawcę sprawozdanie częściowe z przeprowadzonego audytu i wykonanych prac w danym okresie.
4. Zapłata wynagrodzenia należnego Wykonawcy dokonana będzie na rachunek bankowy wskazany na fakturze. Za dzień zapłaty uważa się dzień obciążenia rachunku Zamawiającego.

§ 7

1. Strony ustanawiają odpowiedzialność za nie wykonanie zlecenia w terminie, wykonania go wadliwie lub w sposób nienależyty w formie kar umownych.
2. Zamawiający może żądać od Wykonawcy kar umownych:
 - 2.1 za opóźnienie w wykonaniu umowy w wysokości 0,5% wynagrodzenia określonego w § 6 ust.1 za każdy dzień opóźnienia,
 - 2.2 za odstąpienie od umowy z przyczyn za które odpowiada Wykonawca w wysokości 20% wysokości wynagrodzenia, określonego w § 6 ust.1
3. Zamawiający może żądać od Wykonawcy zapłaty kar umownych w przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn zawnionych przez Wykonawcę w wysokości 20% wynagrodzenia określonego w § 6 ust.1

§ 8

1. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia pełnej poufności wszelkich otrzymywanych i przetwarzanych danych. Zobowiązanie to nie ma ograniczeń czasowych i nie wygasa po rozwiązaniu umowy.
2. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia przechowywania wszelkiej wytworzonej dokumentacji zarówno w formie papierowej jak i elektronicznej, w sposób uniemożliwiający ich uszkodzenie lub zniszczenie w czasie realizacji umowy.
3. Po zakończeniu przedmiotu umowy Wykonawca wszelką wytworzoną dokumentację przekaze Zamawiającemu.

§ 9

W przypadku nieprawidłowej, nieterminowej lub niezgodnej z umową realizacją usługi przez Wykonawcę, Zamawiający może rozwiązać umowę z zachowaniem tygodniowego okresu wypowiedzenia, po uprzednim pisemnym wezwaniu skierowanym do wykonawcy przez Zamawiającego, w którym Zamawiający wyznaczy dodatkowy 14 dniowy termin na usunięcie uchybień.

§ 10

Umowa może być rozwiązana na podstawie porozumienia stron.

§ 11

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 12

Umowa zostaje zawarta na czas oznaczony do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Zamawiający:

Wykonawca: