

**Zapytanie ofertowe dla zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie bez stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 1129 ze zm.), właściwe dla zamówień o wartości poniżej 130.000 zł, zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 tejsze ustawy na „Przeprowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego w formie samooceny z niezależną walidacją” .**

**1. Nazwa i adres Zamawiającego:**

**Powiat Aleksandrowski**

**ul. Słowackiego 8**

**87-700 Aleksandrow Kujawski**

NIP:891- 16 -23 -744

**2. Przedmiot zamówienia**

**2.1.** Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w formie samooceny z niezależną walidacją zgodnie ze Standardem „1312 - Oceny zewnętrzne” Międzynarodowych standardów praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. Powyższa ocena obejmować będzie wszystkie aspekty działalności audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego , w szczególności ocenę w zakresie zgodności:

- z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w tym z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz.305) oraz 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),
- z „Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego," opracowanymi przez The Institute of Internal Auditors (USA) stanowiący załącznik do Komunikatu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MRiF. z 2016 r. poz. 28);
- z „Definicją audytu wewnętrznego," „Kodeksem etyki" opracowanymi przez The Institute of Internal Auditors.

**2.2. Wymagania dotyczące przedmiotu zamówienia i realizacji zamówienia:**

1) Przegląd zgodności działania audytu wewnętrznego z przepisami prawa powszechnie obowiązującego.

2) Przegląd regulacji wewnętrznych z zakresu funkcji audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego.

3) Przegląd i weryfikację dokumentacji wybranych zadań audytowych. Oceną powinny zostać objęte co najmniej cztery zadania audytowe.

4) Ocenę efektywności i skuteczności działania audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego.

5) Opracowanie raportu wraz z opinią z przeprowadzonej walidacji zawierającego rekomendacje w zakresie dalszego doskonalenia funkcjonowania audytu wewnętrznego.

6) Prezentacja i omówienie wyników.



Informacje o komórce audytu w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim.

1. Audyt wewnętrzny w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego jest przeprowadzany przez audytora wewnętrznego, który jest zatrudniony na umowę – zlecenie od dnia 01 stycznia 2019 r. W latach 2016 - 2018 audyt wewnętrzny był przeprowadzany przez usługodawcę.

**2.3.** Audytor Wewnętrzny przeprowadza audyt w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu. Przeprowadzenie walidacji samooceny nie będzie wiązało się z wyjazdami osoby oceniającej do jednostek organizacyjnych. Powiat Aleksandrowski posiada 11 jednostek organizacyjnych powiatu

#### **2.4.Wymagania:**

Osoba (lub zespół oceniający) dokonująca oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego powinna:

- 1) posiadać uprawnienia audytora wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych określone obowiązującymi przepisami ustawy o finansach publicznych;
- 2) być kompetentnym, dyplomowanym profesjonalistą w zakresie audytu wewnętrznego i posiadać aktualną, dogłębną znajomość „Międzynarodowych standardów praktyki zawodowej audytu wewnętrznego" wydanych przez The Institute of Internal Auditors;
- 3) dobrze znać najlepsze praktyki zawodu audytora wewnętrznego;
- 4) posiadać co najmniej trzyletnie doświadczenie zdobyte w ostatnim czasie na stanowisku kierowniczym lub samodzielnym w audycie wewnętrznym (w tym na jednoosobowym stanowisku audytora wewnętrznego);
- 5) posiadać kompetencje w zakresie przeprowadzania ocen zewnętrznych, tj. ukończone szkolenie IIA na temat oceny jakości audytu wewnętrznego lub innego stosownego szkolenia w zakresie przeprowadzania ocen zewnętrznych;
- 6) złożyć stosowne oświadczenie (Załącznik nr 2), iż nie zachodzą okoliczności uniemożliwiające przeprowadzenie niezależnej walidacji przez osobę oceniającą, nie występuje rzeczywisty lub domniemany konflikt interesów. Ocena zewnętrzna musi być przeprowadzona przez osobę niezależną od jednostki i od działalności audytu wewnętrznego. Niezależność osoby lub zespołu oceniającego oznacza, iż osoby przeprowadzające ocenę:
  - a) są wolne od jakiegokolwiek konfliktu interesów, który mógłby stanowić przeszkodę dla wykonywania oceny, rodzić wątpliwość co do bezstronności, niezależności lub rzetelności albo wpływać na jakość oceny;
  - b) nie prowadzą żadnych innych prac na rzecz ocenianej jednostki (nie są w niej zatrudnione, nie wykonują audytu jako usługodawca lub w jakikolwiek inny sposób nie współpracują z jednostką);
  - c) nie prowadziły audytu wewnętrznego w ocenianej jednostce od czasu ostatniej oceny zewnętrznej.

Oferty, które nie będą spełniały powyższych wymagań, nie będą podlegały ocenie.

#### **3.Termin realizacji zamówienia**

Od dnia podpisania umowy do dnia 15 grudnia 2021 r.

#### **4. Opis kryteriów oceny oferty - cena oferty 100%**

#### **5. Opis sposobu przygotowania oferty:**

5.1.Ofertę należy złożyć w formie pisemnej,

5.2.Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę,

5.3.Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie. Koperta powinna być zaadresowana na adres: Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim ul. Słowackiego 8,



87-700 Aleksandrów Kujawski.

Na kopercie należy dopisać:

**Oferta na „Przeprowadzenie oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu aleksandrowskiego w formie samooceny z niezależną walidacją”.**

#### **5.4. Miejsce, termin składania ofert:**

Ofertę zawierającą wymagane dokumenty należy złożyć do **dnia 9 listopada 2021 roku** do godz. 11.00 w siedzibie Zamawiającego: Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim, ul. Słowackiego 8 ( pokój nr 223 - II piętro ) lub na adres Zamawiającego ( decyduje data złożenia oferty w siedzibie Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskimi). Otwarcie ofert w dniu 9 listopada 2021 roku o godzinie 11.15.

Zamawiający dopuszcza możliwość przesłania oferty w w/w terminie w formie elektronicznej na adres e-mail: [zamowienia@aleksandrow.pl](mailto:zamowienia@aleksandrow.pl) i niezwłoczne dostarczenie oferty w formie pisemnie, na w/w adres Zamawiającego.

**Oferta będzie ważna jeżeli będzie przekazana e-mailem na ww. adres do dnia 9 listopada 2021 r. do godz. 11.00.** (decyduje data wpływu na skrzynkę odbiorczą zamawiającego).

#### **6. Oferta powinna zawierać następujące dokumenty:**

6.1. Wypełniony formularz ofertowy - Załącznik nr 1.

6.2. CV oceniającego ze wskazaniem okresów pracy w audycie wewnętrznym lub pokrewnym doradztwie (z dokładnością do miesiąca).

6.3. Kserokopie dokumentów potwierdzających posiadane kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego określone w ustawie o finansach publicznych.

6.4. Oświadczenie o posiadanym co najmniej 3 letnim doświadczeniu zdobytym na stanowisku kierowniczym lub samodzielny w audycie wewnętrznym (w tym na jednoosobowym stanowisku audytora wewnętrznego).

6.5. Kserokopie dokumentów potwierdzających ukończenie szkolenia IIA na temat oceny jakości audytu wewnętrznego lub innego stosownego szkolenia w zakresie przeprowadzania ocen zewnętrznych.

6.6. Oświadczenie osoby oceniającej o braku przeszkód do przeprowadzenia oceny zewnętrznej w formie samooceny z niezależną walidacją (Załącznik nr 2).

#### **7. Informacje dla wykonawców:**

Zamawiający z Wykonawcami będzie porozumiewać się drogą elektroniczną pod adresem e-mail: [zamowienia@aleksandrow.pl](mailto:zamowienia@aleksandrow.pl) lub prosimy o kontakt telefoniczny pod numerem 54-282-79-05.

Informacje udzielane są w godzinach pracy Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim w godz. 7.30 - 15.30.

#### **8. Postanowienia końcowe:**

9.1. Do niniejszego zaproszenia nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1129 ze zm.).

9.2. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

#### **10. Klauzula informacyjna dotycząca przetwarzania danych osobowych:**

1. Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:



- administratorem Pani/Pana danych osobowych Pani/Pana danych osobowych przetwarzanych w Starostwie Powiatowym w Aleksandrowie Kujawskim jest Starosta Aleksandrowski, ul. Słowackiego 8, 87-700 Aleksandrów Kujawski,
- inspektorem ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym jest Pan Dariusz Podsiedlak, *adres e-mail: iod@rodoinspektor24.pl*;
- Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane w celu prowadzenia przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarcia umowy, a podstawą prawną ich przetwarzania jest obowiązek prawny stosowania sformalizowanych procedur udzielania zamówień publicznych spoczywających na Starostwie Powiatowym jako jednostce sektora finansów publicznych;
- dane osobowe będą przetwarzane przez okres prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz po jego zakończeniu zgodnie z przepisami dotyczącymi archiwizacji;
- przetwarzane dane osobowe mogą być pozyskiwane od wykonawców, których dane dotyczą lub innych podmiotów na których zasoby powołują się wykonawcy;
- przetwarzane dane osobowe obejmują w szczególności imię i nazwisko, adres, NIP, REGON, numer CEIDG, numer KRS oraz inne dane osobowe podane przez osobę składającą ofertę i inną korespondencję wpływającą do Starostwa Powiatowego w celu udziału w postępowaniu o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego;
- dane osobowe mogą być przekazywane do organów publicznych i urzędów państwowych lub innych podmiotów upoważnionych na podstawie przepisów prawa lub wykonujących zadania realizowane w interesie publicznym lub w ramach sprawowania władzy publicznej, w szczególności do pomiotów prowadzących działalność kontrolną wobec Starostwa Powiatowego. Dane osobowe są przekazywane do podmiotów przetwarzających dane w imieniu administratora danych osobowych;
- przysługuje Pani/Panu prawo do żądania w imieniu administratora danych osobowych;
  - \* dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących,
  - \* ich sprostowania,
  - \* ograniczenia ich przetwarzania,
  - \* przeniesienia danych do innego administratora danych osobowych,
  - \* wniesienie sprzeciwu.
- Przysługuje Pani/Panu prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczą naruszenia przepisów RODO.
- Pani/Pana dane osobowe nie będą podlegały zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu.

2. Jednocześnie Starostwo Powiatowe przypomina o ciążyącym na Pani/Panu obowiązku informacyjnym wynikającym z art.14 RODO względem osób fizycznych, których dane przekazane zostaną Zamawiającemu w związku z prowadzonym postępowaniem i które Zamawiający pośrednio pozyska od wykonawcy biorącego udział w postępowaniu, chyba że ma zastosowanie co najmniej z włączeń, o których mowa w art.14 ust.5 RODO.

#### Załączniki:

1. Formularz oferty
2. Oświadczenie Wykonawcy
3. Wzór umowy

STAROSTA  
ALEKSANDROWSKI

*Lidia Tokarska*

WICESTAROSTA  
ALEKSANDROWSKI

*Adam Potaczek*