



Starostwo Powiatowe w Olecku

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32
tel. 87 739-18-65 75, fax 87 520 32 19
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl
www.powiat.olecko.pl www.egoturystyka.pl

STAROSTWO POWIATOWE

WF.272.6.2.2018

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32

Zamawiający:

Nazwa: **Powiat Olecki**

Siedziba: ul. Kolejowa 32, 19-400 Olecko

Telefon: 87 739-18-65

Fax.: 87 520-32-19

Poczta elektroniczna: starostwo@powiat.olecko.pl

Strona internetowa: www.spolecko.bip.doc.pl

Godziny urzędowania: 7.30 do 15.30

Olecko, dn. 30.11.2018r.

Zaproszenie do złożenia oferty

Powiat Olecki zaprasza do złożenia oferty w postępowaniu poniżej kwoty 30.000 euro na zadanie pn. „Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Powiatu Oleckiego”.

Z poważaniem

STAROSTA
Marian Świercz
Marian Świercz

Załączniki:

- 1) SIWZ
- 2) Formularz ofertowy



Starostwo Powiatowe w Olecku

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32
tel. 87 739-18-65 75, fax 87 520 32 19
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl
www.powiat.olecko.pl www.egoturystyka.pl

STAROSTWO POWIATOWE
w Olecku
WF.272.6.2018

Załącznik nr 1

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, którego wartość nie przekroczy równowartości wyrażonej w złotych kwoty 30.000 euro pn. „Usługowe prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Powiatu Oleckiego”

I. Przedmiot zamówienia

Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Powiatu Oleckiego, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. 2017 r., poz. 2077 ze zm.) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy

II. Termin wykonania zamówienia

24 miesiące z datą obowiązywania od dnia 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2020 r.

III. Zakres zamówienia obejmuje w szczególności:

1. opracowanie programu realizacji 4 zadań audytowych zapewniających w trakcie trwania umowy (2 zadania w roku 2019 oraz 2 zadania w roku 2020),
2. przeprowadzenie zaplanowanego audytu zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów,
3. sporządzenie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych zapewniających oraz notatek informacyjnych z przeprowadzonych audytów sprawdzających wykonanie zaleceń, w celu dostarczenia Staroście Oleckiemu oraz kierownikom audytowych jednostek organizacyjnych rzetelnej informacji o wynikach przeprowadzonych czynności audytowych,
4. ustalenie w toku czynności audytowych stanu faktycznego badanych obszarów, z zachowaniem międzynarodowych standardów audytu wewnętrznego, w celu upewnienia się, że badane procesy przebiegają zgodnie z przepisami prawa i procedurami, a ustanowione przez Kierownictwo mechanizmy kontroli zapobiegają występowaniu nieprawidłowości,
5. dokonanie analizy przyczyn i skutków ewentualnych uchybień stwierdzonych w trakcie prowadzonych audytów w celu sformułowania rekomendacji, które przyczynią się do wyeliminowania uchybień bądź udoskonalenia funkcjonowania badanego obszaru,
6. prowadzenie akt stałych i bieżących audytu, składających się z dowodów audytowych zebranych w trakcie prowadzonego zadania audytowego oraz opracowań własnych audytora, w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności i uzasadnienia dla przedstawionych ustaleń i rekomendacji,
7. sporządzenie sprawozdania z wykonania rocznych planów audytu wewnętrznego za rok 2019 i rok 2020,
8. przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka oraz przeprowadzenie analizy ryzyka,
9. opracowanie planu audytu wewnętrznego na rok 2020 i 2021.

Wykaz jednostek organizacyjnych Powiatu Oleckiego:

- 1) Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Olecku;
- 2) Dom Nr 1 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 3) Dom Nr 2 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 4) Dom Nr 3 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 5) Dom Nr 4 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 6) Dom Nr 5 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 7) Dom Nr 6 im. Janusza Korczaka w Olecku;
- 8) Dom Pomocy Społecznej „Zacisze” w Kowalach Oleckich;
- 9) I Liceum Ogólnokształcące im. Jana Kochanowskiego w Olecku;
- 10) Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych im. Filipa Smaldone w Olecku
- 11) Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku;
- 12) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Olecku;



Starostwo Powiatowe w Olecku

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32
tel. 87 739-18-65 75, fax 87 520 32 19
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl
www.powiat.olecko.pl www.egoturystyka.pl

- 13) Powiatowy Urząd Pracy w Olecku;
- 14) Powiatowy Zarząd Dróg w Olecku;
- 15) Starostwo Powiatowe w Olecku;
- 16) Zespół Szkół Technicznych w Olecku;
- 17) Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku;
- 18) Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Długoterminowej Olecko Kolonia.

IV. Warunki udziału w postępowaniu:

Audytorem wewnętrznym w jednostkach sektorach finansów publicznych może być osoba, która spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017, poz. 2077 ze zm. – dalej zwana „ustawą”):

1. ma 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. ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych,
3. nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe,
4. posiada wyższe wykształcenie,
5. posiada kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego.

Audytorem wewnętrznym może być osoba, która posiada zgodnie z art. 286 ust. 1 pkt. 5 ustawy następujące **kwifikacje do przeprowadzenia 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) złożyła, 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) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje 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 zgodnie z art. 286 ust. 2 ustawy, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:

- 1) przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
- 2) 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 (Dz. U. poz. 1947, z późn. zm.);
- 3) nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2017 r. poz. 524)

V. Kryteria oceny ofert.

Nie dopuszcza się składania ofert częściowych.

Kryterium oceny ofert: **100% cena**

Zamawiający udzieli zamówienia oferentowi, który spełni warunki udziału w postępowaniu i zaoferuje najniższą cenę.

VI. Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:



Starostwo Powiatowe w Olecku

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32
tel. 87 739-18-65 75, fax 87 520 32 19
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl
www.powiat.olecko.pl www.egoturystyka.pl

- 1) Formularz ofertowy (załącznik nr 2)
- 2) Oświadczenie o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy
- 3) Dokumenty poświadczające posiadanie wyższego doświadczenia zgodnie z art. 286 ust. 1 pkt 4 ustawy
- 4) Dokumenty poświadczające posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z art. 286 ust. 1 pkt 5 ustawy
- 5) Dokumenty poświadczające posiadanie praktyki zgodnie z art. 286 ust. 2 ustawy

VII. Miejsce i termin złożenia oferty:

Oferty należy składać w siedzibie **Starostwa Powiatowego w Olecku ul. Kolejowa 32, 19-400 Olecko (Kancelaria pokój nr 22)** w terminie **do 13.12.2018 r. godz. 12.00.**

Oferta powinna być złożona w zamkniętej kopercie z napisem „*Oferta na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Powiatu Oleckiego*”.

Na kopercie należy umieścić dane oferenta (imię i nazwisko/nazwa, adres).

VIII. Kontakt ze strony Zamawiającego: Katarzyna Putra – Inspektor – tel. 87 739-18-75,
Magdalena Omilian – Zastępca Głównego Księgowego – tel. 87 739-18-76
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl, ksiegowosc@powiat.olecko.pl

IX. Wyniki postępowania:

O wynikach postępowania oferenci zostaną powiadomieni pisemnie. Informacja o wynikach postępowania zostanie zamieszczona na stronie <http://www.spolecko.bip.doc.pl/>.

Zamawiający dopuszcza możliwość unieważnienia zapytania na każdym etapie przed podpisaniem umowy.

Zamawiający:

STAROSTA
Marta Swiderszcz
Marta Swiderszcz



Starostwo Powiatowe w Olecku

19-400 Olecko, ul. Kolejowa 32
tel. 87 739-18-65 75, fax 87 520 32 19
e-mail: starostwo@powiat.olecko.pl
www.powiat.olecko.pl www.egoturystyka.pl

WF. 272.6.2018

Załącznik nr 2

FORMULARZ OFERTOWY

Powiat Olecki
z siedzibą w Starostwie
Powiatowym w Olecku
ul. Kolejowa 32
19-400 Olecko

Dane dotyczące oferenta:

Nazwa:.....

Adres:.....

Adres poczty elektronicznej:

Telefon/fax:.....

1. Nawiązując na zaproszenie do złożenia oferty w postępowaniu, którego wartość nie przekroczy równowartości wyrażonej w złotych kwoty 30.000 euro na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2018, poz. 1986 ze zm.) na:

„Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w jednostkach organizacyjnych Powiatu Oleckiego”

oferujemy wykonanie zamówienia, zgodnie z wymogami zapytania ofertowego za cenę bruttozł
słownie:.....

(w tym netto:, VAT

2. Akceptujemy termin realizacji zamówienia – od 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2020r.
3. Zobowiązujemy się dotrzymać wymaganego terminu realizacji zamówienia.
4. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia i nie wnosimy do niej zastrzeżeń.
5. Oświadczamy, że spełniamy wszystkie warunki określone w specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz złożyliśmy wszystkie wymagane dokumenty potwierdzone za zgodność z oryginałem.
6. W przypadku wyboru oferty zobowiązujemy się do podpisania umowy w terminie i miejscu wskazanym przez Zamawiającego.

.....
Miejscowość, data

.....
Podpis i pieczęćka oferenta