

Grodków, dnia 3 grudzień 2020 r.

**Zaproszenie do złożenia oferty cenowej na**  
**„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z art. 272 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.**  
**o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz § 20 ust. 2 pkt 14 rozporządzenia**  
**Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności,**  
**minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz**  
**minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t. j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2247 ze zm.)**  
**w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**  
**w Urzędzie Miejskim w Grodkowie i w jednostkach organizacyjnych Gminy Grodków”**

**1. Zamawiający**

**Gmina Grodków, ul. Warszawska 29, 49-200 Grodków,**  
tel. (77) 4040321, faks (77) 4155516 reprezentowana przez Burmistrza Grodkowa.

**2. Przedmiot zamówienia**

Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Grodkowie i w jednostkach organizacyjnych Gminy Grodków zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 506 ze zm.), rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2247 ze zm.), powszechnie uznawanymi standardami audytu wewnętrznego oraz innymi przepisami i aktami wykonawczymi dotyczącymi wykonania audytu wewnętrznego, a w szczególności:

- 1) aktualizacja uregulowań wewnętrznych w zakresie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Grodkowie, w razie wystąpienia zmian przepisów prawa,
- 2) przygotowanie analizy ryzyka do planu audytu wewnętrznego na 2022 r.,
- 3) opracowanie, w porozumieniu z kierownikiem jednostki, planu audytu wewnętrznego na 2022 r.,
- 4) przeprowadzenie 2 zadań audytowych, zgodnie z planem audytu wewnętrznego na 2021 r. (Urząd Miejski w Grodkowie i jednostki organizacyjne gminy Grodków),
- 5) przeprowadzenie audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji w 2021 r. (Urząd Miejski w Grodkowie),
- 6) sporządzenie sprawozdań z zrealizowanych zadań audytowych i przedstawienie uzgodnionych rekomendacji kierownikowi jednostki,
- 7) sporządzenie sprawozdania z realizacji planu audytu wewnętrznego w 2021 r.,
- 8) przygotowanie projektów pism i wystąpień dla organów i instytucji zewnętrznych w związku z realizacją zadań w zakresie audytu wewnętrznego,
- 9) prowadzenie dokumentacji dot. zadania audytowego – pozostałej dokumentacji audytu wewnętrznego zgodnie z rozporządzeniem Ministra i Finansów z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018, poz. 506 ze zm.)
- 10) prowadzenie dokumentacji audytu wewnętrznego w formie elektronicznej na nośniku elektronicznym pobranym od Zleceniodawcy,
- 11) udostępnianie do wglądu dokumentów dot. zadania audytowego jak i pozostałej dokumentacji audytu wewnętrznego wyłącznie Burmistrzowi Grodkowa lub innej osobie pisemnie przez niego upoważnionej.

**3. Zasady współpracy**

- 1) Wykonawca (usługodawca w rozumieniu art. 275 pkt 2 ustawy o finansach publicznych) będzie świadczył swoje usługi w Urzędzie Miejskim w Grodkowie osobiście w wymiarze 40 godzin, w tym 15 godzin w siedzibie urzędu i przedstawiał systematycznie, nie rzadziej niż dwa razy w miesiącu ich wyniki Burmistrzowi Grodkowa lub osobie upoważnionej,
- 2) plany roczne audytu wewnętrznego oraz sprawozdania z ich realizacji zostaną sporządzone zgodnie z terminami określonymi w cytowanej wyżej ustawie o finansach publicznych oraz przepisach wykonawczych,

- 3) Wykonawca otrzyma wynagrodzenie miesięczne w oparciu o przedstawiony rachunek po zaakceptowaniu postępu prac objętych umową.

#### **4. Warunki realizacji zlecenia**

- 1) prace zostaną wykonane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu, a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.
- 2) audytor wewnętrzny w trakcie realizacji zadań audytowych zobowiązany jest do zachowania należytej staranności oraz niezależności zawodowej wynikającej z Kodeksu Etyki Zawodowej Audytorów Wewnętrznych IIA oraz do przestrzegania przepisów o ochronie danych osobowych.
- 3) zastosowane procedury nie będą stanowiły badania sprawozdań finansowych w rozumieniu Ustawy o rachunkowości i w związku z powyższym wynikiem badań nie będą opinie lub inne stwierdzenia odnośnie sprawozdań finansowych w rozumieniu przepisów dotyczących biegłych rewidentów.
- 4) usługodawca będzie posiadał:
  - dostęp do środowiska organizacyjnego jednostki w stopniu niezbędnym do realizacji celów zlecenia,
  - dostęp do pracowników w zakresie niezbędnym do wykonania prac,
  - wydzielone pomieszczenie w czasie i miejscu badania oraz zapewnienie swobodnego dostępu do dokumentów i pracowników w trakcie trwania prac,
  - po zakończeniu zlecenia, usługodawca będzie miał możliwość powołania się na fakt jego realizacji.

#### **5. Sposób uzyskania informacji dotyczących przedmiotu zamówienia**

Szczegółowe informacje dotyczące przedmiotu zamówienia można uzyskać osobiście w siedzibie Urzędu Miejskiego w Grodkowie, ul. Warszawska 29, tel. 77 4040324.

Osobą uprawnioną do kontaktów z Wykonawcą jest Andrzej Romian – Sekretarz Gminy.

#### **6. Termin wykonania zamówienia**

Zamówienie powinno być wykonywane w terminie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

#### **7. Warunki jakie powinni spełnić Wykonawcy**

- 1) Wykonawca zobowiązany jest do systematycznego i zgodnego z obowiązującymi przepisami prawa realizowania zadań wynikających z zawartej umowy.
- 2) Wykonawca zobowiązany jest do przedstawiania informacji, na żądanie Burmistrza Grodkowa o miejscu i zakresie realizowanych prac wynikających z zawartej umowy.
- 3) Wykonawca musi spełniać wymogi określone w art. 279 ust. 1 wyżej cytowanej ustawy o finansach publicznych.
- 4) Audytor wewnętrzny musi spełniać wymogi określone w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **8. Dokumenty jakie należy złożyć**

- 1) Wypełniony i podpisany formularz oferty, stanowiący załącznik nr 1 do zaproszenia,
- 2) kserokopie dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień audytora wewnętrznego o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych (oryginały do wglądu),
- 3) w przypadku podmiotu o którym mowa w art. 279 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – odpis z właściwego rejestru.

Wybrany Wykonawca zobowiązany będzie dostarczyć w terminie 14 dni od dnia zawarcia umowy zaświadczenie z Krajowego Rejestru Karnego (tzw. zaświadczenie o niekaralności) dotyczące audytora wewnętrznego.

#### **9. Miejsce i termin składania ofert**

Ofertę w formie papierowej, w zaklejonej kopercie należy złożyć w siedzibie Zamawiającego w Urzędzie Miejskim w Grodkowie przy ul. Warszawskiej 29, w zaklejonych kopertach do skrzynki pocztowej przy głównych drzwiach wejściowych do Urzędu Miejskiego w Grodkowie od ul. Warszawskiej lub przesłać na adres: 49-200 Grodków, ul. Warszawska 29, Urząd Miejski w Grodkowie z dopiskiem „Audytor wewnętrzny”.

Ofertę w formie elektronicznej można złożyć za pośrednictwem platformy e\_PUAP, e-urząd lub na skrzynkę mailową [um@grodkow.pl](mailto:um@grodkow.pl), podpisaną bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu lub z wykorzystaniem profilu zaufanego.

**Termin składania ofert upływa dnia 17 grudnia 2020 roku** (o zachowaniu terminu decyduje data wpływu oferty do Urzędu lub data złożenia w Urzędzie).

**10. Otwarcie ofert, wybór najkorzystniejszej oferty, zawarcie umowy**

- 1) Otwarcie ofert nastąpi bez udziału Wykonawców.
- 2) Oferta z najniższą ceną zostanie wybrana jako oferta najkorzystniejsza.
- 3) Informacja o terminie i miejscu podpisania umowy zostanie przekazana telefonicznie Wykonawcy, którego ofertę wybrano.

**11. Załącznik:**

- 1) druk oferty.

BURMISTRZ GRODKOWA

(-) Marek Antoniewicz



Poy