

**Powiat Starachowicki
dr Władysława Borkowskiego 4
27-200 STARACHOWICE**

Znak sprawy: OR.271.1.2024

STARACHOWICE, dnia 09.09.2024 r.

Zaproszenie do składania ofert

Zapraszamy Państwa Firmę do udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie **zapytania ofertowego** na:

Przeprowadzenie oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w Powiecie Starachowickim w formie samooceny z niezależną walidacją

I. Opis przedmiotu zamówienia

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 Powiecie Starachowickim, w szczególności ocenę w zakresie zgodności z:

- przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w tym z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.) 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),

- „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 2016r. poz. 28);

- „Definicją audytu wewnętrznego,” „Kodeksem etyki” opracowanymi przez The Institute of Internal Auditors.

Wymagania dot. 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 Powiecie Starachowickim.
- 3) przegląd i weryfikacja dokumentacji wybranych zadań audytowych. Oceną powinny zostać objęte co najmniej cztery zadania audytowe z okresu lat 2020-2024.
- 4) ocenę efektywności i skuteczności działania audytu wewnętrznego w Powiecie Starachowickim.
- 5) opracowanie raportu wraz z opinią z przeprowadzonej walidacji zawierającego rekomendacje w zakresie dalszego doskonalenia funkcjonowania audytu wewnętrznego.

Informacje dodatkowe:

1. Audyt wewnętrzny w Powiecie Starachowickim jest przeprowadzany przez audytora wewnętrznego, który jest zatrudniony na samodzielny stanowisku.
2. Audytor Wewnętrzny przeprowadza audyt w Starostwie Powiatowym w Starachowicach oraz w pozostałych jednostkach organizacyjnych Powiatu Starachowickiego.

3. Przeprowadzenie walidacji samooceny nie będzie wiązało się z wyjazdami osoby oceniającej do jednostek organizacyjnych. Powiat Starachowicki posiada 21 jednostek organizacyjnych.

II. Nazwa i kod CPV

CPV: kod 79212000 – 3, Usługi audytu

III. Termin realizacji zamówienia

Zamówienie powinno zostać realizowane od dnia podpisania umowy do dnia **29.11.2024r.**

IV. Warunki udziału w postępowaniu

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy dysponują odpowiednimi kwalifikacjami i doświadczeniem niezbędnym do realizacji zamówienia oraz spełniają łącznie poniższe warunki:

- 1) Osoba (lub zespół oceniający) dokonująca oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego:
 - a) posiada uprawnienia audytora wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych określone obowiązującymi przepisami ustawy o finansach publicznych;
 - b) powinna 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;
 - c) powinna dobrze znać najlepsze praktyki zawodu audytora wewnętrznego;
 - d) posiada co najmniej trzyletnie doświadczenie zdobyte na stanowisku kierowniczym lub samodzielny w audycie wewnętrznym (w tym na jednoosobowym stanowisku audytora wewnętrznego);
 - e) posiada kompetencje w zakresie przeprowadzania ocen zewnętrznych, np.: ukończone szkolenie IIA na temat oceny jakości audytu wewnętrznego lub innego stosownego szkolenia w zakresie przeprowadzania ocen zewnętrznych; udokumentowane doświadczenie w zakresie prowadzenia oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego;
 - f) wykaże, że w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie wykonał w sposób należyty co najmniej trzy usługi polegające na wykonaniu oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego.

2. Osoba (lub zespół oceniający) dokonująca oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego zobowiązana jest 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.

3. W celu potwierdzenia spełniania przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu Zamawiający żąda:

- 1) **Wykazu usług**, według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do zaproszenia do składania ofert, w zakresie niezbędnym do wykazania spełniania warunku opisanego w pkt IV ust. 1 ppkt 1) lit. f **oraz załączeniem dowodów** określających czy te usługi zostały wykonane należyście. Dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty sporządzone przez podmiot, na rzecz którego usługi zostały wykonane, a jeżeli Wykonawca z przyczyn niezależnych od niego nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – inne odpowiednie dokumenty;

- 2) **Wykazu osób** według wzoru stanowiącego załącznik nr 6 do zaproszenia do składania ofert, w zakresie niezbędnym do wykazania spełniania warunku opisanego w pkt IV pkt 1) lit. a-e), skierowanych przez wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, uprawnień, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami **oraz załączeniem dowodów** potwierdzających spełnienie warunku.

V. Kryteria oceny ofert:

- 1) cena * – waga 80%
2) doświadczenie ** – waga 20%

* – ocenie będzie podlegała łączna cena brutto podana przez Wykonawcę w formularzu oferty;

** – ocenie podlegać będzie zadeklarowane doświadczenie przez Wykonawcę w formularzu ofertowym. Brak podania w Formularzu ofertowym wymaganych danych jest równoznaczne z przyznaniem przez Zamawiającego „0” punktów w ramach ww. kryterium oceny ofert.

Kryterium CENA – waga 80%

Określenie „cena” należy rozumieć jako całkowitą cenę oferty brutto (wraz z należnym podatkiem VAT) na realizację zadania. Cena winna być zaoferowana, jako cena kompletna, jednoznaczna i ostateczna uwzględniająca wszystkie koszty niezbędne do zrealizowania niniejszego zamówienia. Cena oferty winna być wyrażona w złotych polskich i określać wartość realizacji przedmiotu zamówienia. Cena winna obejmować pełen zakres usług określonych w przedmiocie zamówienia oraz uwzględniać wszystkie elementy związane z prawidłową i terminową realizacją zamówienia.

przy kryterium cena – „C” ocena zostanie przeprowadzona wg wzoru:

$C = (C_n / C_o) \times 80$ pkt, gdzie:

C_n – najniższa cena ofertowa (brutto) spośród wszystkich ważnych ofert;

C_o – cena oferty ocenianej (brutto).

Oferta najkorzystniejsza w tym kryterium, może otrzymać maksymalnie 80 punktów

Kryterium DOŚWIADCZENIE – waga 20%

przy kryterium doświadczenie – „D”:

Ocena zostanie przeprowadzona na podstawie zadeklarowanego doświadczenia przez Wykonawcę w formularzu ofertowym.

Ocenie zostanie poddana liczba wykonanych usług polegających na przeprowadzeniu oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego.

Punkty w tym kryterium będą przyznawane według następujących zasad:

- za zadeklarowanie doświadczenia w realizacji 3 usług, spełniającego warunki, o których mowa w pkt IV ust. 1 ppkt 1 lit. f) Zaproszenia do składania ofert – 0 pkt
- za zadeklarowanie doświadczenia w realizacji 4 usług, spełniającego warunki, o których mowa w pkt IV ust. 1 ppkt 1 lit. f) Zaproszenia do składania ofert – 10 pkt.
- za zadeklarowanie doświadczenia w realizacji 5 usług, spełniającego warunki, o których mowa w pkt IV ust. 1 ppkt 1 lit. f) Zaproszenia do składania ofert – 20 pkt.

Sposób obliczenia ostatecznej oceny ofert:

$S = C + D$, gdzie:

S – suma przyznanych punktów ze składowych będących cząstkowymi kryteriami oceny ofert;

C, D – zgodnie z definicjami jak powyżej.

Łącznie oferta najkorzystniejsza może uzyskać maksymalnie 100 pkt.

VI. Opis sposobu przygotowania oferty

1. Wykonawca ma prawo złożyć tylko jedna ofertę.
2. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.
3. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.
4. Zamawiający wymaga złożenia następujących dokumentów:
 - Prawidłowo wypełniony Formularz oferty – zał.nr 1,
 - Oświadczenie Wykonawcy - zał. nr 2,
 - Oświadczenie dot. przesłanek wykluczenia z postępowania –zał. Nr 3
 - Oświadczenie wykonawcy o braku powiązań z Zamawiającym – zał. nr 4
 - Wykaz usług – zał. nr 5
 - Wykaz osób – zał. nr 6
 - Wypis z rejestru przedsiębiorców lub zaświadczenie z ewidencji działalności gospodarczej, wystawione w dacie nie wcześniej niż sześć miesięcy przed datą złożenia oferty.
5. **Oferta powinna zostać podpisana podpisem kwalifikowanym, zaufanym lub podpisem osobistym przez osobę upoważnioną do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy.** Jeżeli uprawnienie dla osób podpisujących ofertę nie wynika z dokumentów rejestrowych, do oferty należy dołączyć pełnomocnictwo udzielone przez osoby uprawnione, figurujące w rejestrze handlowym lub innym dokumencie. Spółka cywilna dołącza ww. pełnomocnictwo lub dokument potwierdzający sposób reprezentowania.
6. Wykonawca zamówienia musi przewidzieć wszystkie okoliczności które mogą wpłynąć na cenę zamówienia. W związku z powyższym wymagane jest od oferentów bardzo szczegółowe sprawdzenie warunków wykonania zamówienia.
7. Zaleca się aby Wykonawca przed sporządzeniem oferty, zdobył wszelkie niezbędne informacje, które mogą być konieczne do przygotowania oferty.

VII. Miejsce i termin składania ofert

Ofertę należy:

1. Złożyć przez platformę zakupową Open Nexus **do dnia 20.09.2024r., do godz. 10:00.**
2. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
3. Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści Zapytania ofertowego. Pytania proszę przekazywać za pośrednictwem platformy. Zamawiający jest zobowiązany udzielić wyjaśnień niezwłocznie, jednak nie później niż na 2 dni kalendarzowe przed terminem składania ofert pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie treści Zapytania ofertowego wpłynął do Zamawiającego nie później niż do **dnia 16.09.2024r.** Jeżeli wniosek o wyjaśnienie treści zapytania ofertowego wpłynął później Zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpoznania
4. Niniejsze zapytanie ofertowe nie stanowi oferty w myśl art.66 Kodeksu Cywilnego, nie jest aukcją ani przetargiem w rozumieniu art. 70¹ Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ogłoszeniem w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych. Zamawiający zastrzega sobie prawo do rezygnacji z wyboru którejkolwiek z ofert.
5. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia procedury zgodnie z art. 70¹§3 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 – Kodeks cywilny (Dz.U. z 2024 r. poz ., 1061 z późn. zm.).
6. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

VIII. Podstawy wykluczenia z postępowania

Zamawiający wykluczy z postępowania Wykonawcę wobec którego zachodzą przesłanki wskazane w art. 108 ust 1 ustawy Prawo zamówień publicznych i art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.

Ocena braku podstaw do wykluczenia dokonana zostanie w oparciu o złożone oświadczenie stanowiące załącznik nr 3.

VII. Kontakt z wykonawcą

Osobami upoważnionymi do kontaktu z Wykonawcami są:

- 1 Marlena Kostrzewa - tel. 41 276 09 18

Zatwierdzam

Starosta
/-/ Piotr Babicki

Załączniki:

1. Formularz oferty
2. Oświadczenie Wykonawcy
3. Oświadczenie dot. przesłanek wykluczenia z postępowania
4. Oświadczenie wykonawcy o braku powiązań z Zamawiającym
5. Wykaz usług – zał. nr 5
6. Wykaz osób – zał nr 6
7. Istotne postanowienia umowy

Informacja w zakresie przetwarzania danych w związku z udzielaniem zamówień poniżej 130 000 zł

Realizując obowiązek wynikający z art. 13 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), dalej RODO, informuję, że:

1. Tożsamość i dane kontaktowe Administratora:

Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Starosta Starachowicki z siedzibą: Starostwo Powiatowe w Starachowicach ul. dr Władysława Borkowskiego 4, 27-200 Starachowice tel.: 41 276-09-00, mail: sekretariat@powiat.starachowice.pl.

2. Dane kontaktowe inspektora ochrony danych:

Administrator informuje, że w celu należytej ochrony danych osobowych powołał Inspektora Ochrony Danych z którym można kontaktować się poprzez adres e-mail: iod@powiat.starachowice.pl

3. Cel i podstawa prawna przetwarzania danych:

Państwa dane osobowe przetwarzane będą w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego do 130 000,00 zł prowadzonym w trybie nie podlegającym ustawie Prawo zamówień publicznych w celu związanym z potrzebą wyłonienia wykonawcy w ramach postępowań o udzielenie zamówienia lub organizacji konkursu realizowanych w trybie wynikającym z odpowiednich przepisów prawa lub w celu zawarcia, realizacji rozliczenia umowy ze Starostwem Powiatowym w Starachowicach, pod nazwą: **Przeprowadzenie oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w Powiecie Starachowickim w formie samooceny z niezależną walidacją**

Państwa dane osobowe przetwarzane będą zgodnie art. 6 ust. 1 lit. b (w celu zawarcia umowy) lub art. 6 ust. 1 lit. c (obowiązki prawne ciążące na administratorze), innych krajowych lub unijnych przepisów odnoszących się do zamówień i konkursów, przedmiotu umowy oraz ochrony danych osobowych, w szczególności na podstawie przepisów ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny oraz wewnętrznych procedur obowiązujących u Administratora.

4. Okres przechowywania danych:

Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres wynikający z przepisów prawa dotyczących archiwizacji.

5. Odbiorcy danych osobowych lub kategorie odbiorców:

Dostęp do danych osobowych mogą uzyskać organy lub podmioty upoważnione na podstawie odrębnych przepisów, a także podmioty, które na podstawie zawartych przez administratora umów, świadczą usługi związane z przetwarzaniem danych osobowych oraz inne podmioty, którym zostanie udostępniona dokumentacja postępowania w oparciu o art. 18 oraz art. 74 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych.

6. Prawa osób, których dane są przetwarzane:

7. Osoby, których dane osobowe są przetwarzane przez Starostwo Powiatowe w Starachowicach w związku z udzielaniem zamówienia mają prawo do złożenia wniosku:

- 1) na podstawie art. 15 RODO o dostęp do danych oraz mogą żądać od administratora informacji o celu i sposobie przetwarzania danych, przy czym w przypadku, gdy wykonanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1 – 3 RODO, wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku, zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu;
- 2) na podstawie art. 16 RODO o sprostowanie (poprawienia) danych, które są nieprawidłowe lub niekompletne, przy czym skorzystanie z prawa do sprostowania lub uzupełnienia danych osobowych nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników;
- 3) na podstawie art. 17 RODO o usunięcie danych przetwarzanych bezpodstawnie;
- 4) na podstawie art. 18 RODO o ograniczenie przetwarzania, przy czym wystąpienie z żądaniem ograniczenia przetwarzania nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu;
- 5) na podstawie art. 20 RODO o przeniesienie danych do innego administratora, o ile dane przetwarzane są na podstawie zgody i w sposób zautomatyzowany;
- 6) na podstawie art. 21. RODO o sprzeciw wobec przetwarzania jej danych, jeżeli podstawą przetwarzania jest interes publiczny lub prawnie uzasadniony interes administratora. Administrator nie będzie już mógł przetwarzać tych danych osobowych, chyba że wykaze, że istnienie ważnych prawnie uzasadnionych podstaw do przetwarzania danych, które według prawa uznaje się za nadrzędne wobec interesów, praw i wolności osoby, której dane dotyczą lub podstaw do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń.

Gdy przetwarzanie danych odbywa się na podstawie zgody osoby, której dane dotyczą, mają Państwo prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie, bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem.

Osoba, której dane dotyczą ma prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, w tych przypadkach, gdy przetwarzanie danych narusza przepisy prawa.

8. Zamiar przekazania danych osobowych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej:

Dane nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej z wyłączeniem sytuacji wynikających z przepisów prawa.

9. Informacja o wymogu podania danych:

Podanie przez Państwa danych osobowych jest dobrowolne, ale niezbędne do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia poniżej 130 000,00 zł.

10. Informacja o zautomatyzowanym podejmowaniu decyzji, w tym o profilowaniu:

Administrator nie będzie podejmować decyzji w sposób zautomatyzowany, w tym profilować przetwarzanych danych osobowych.