Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 53/2017
z dnia 15.11.2017r.

ISTOTNE WARUNKI UDZIELANIA ZAMÓWIENIA

w postępowaniu prowadzonym w oparciu o art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 1579 ze zm.) powyżej 20 000 zł netto zgodnie z Regulaminem przy udzielaniu zamówień publicznych o którym mowa w art. 4 pkt 8 ustawy (Zarządzenie Nr 39/2016 Starosty Mławskiego z dnia 17.10.2016r.)
na:

„Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r."

Oferty mogą być złożone przez usługodawców spełniających warunki określone w art. 279 i art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077)

I. Nazwa oraz adres zamawiającego

Zamawiający: Powiat Mławski
Adres do korespondencji: Władysława Stanisława Reymonta 6, 06-500 Mława
Godziny pracy Zamawiającego: poniedziałek-piątek: 8^{00} - 16^{00}
Tel. 23 654 29 00 Faks 23 655 26 22

zaprasza do złożenia ofert cenowych na: Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r.

II Opis przedmiotu zamówienia

1. Specyfikacja głównych wymagań
   1) Przedmiotem zamówienia jest Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r.
   2) Zamówienie obejmuje w szczególności:
      a) Przygotowanie szczegółowego planu audytu wewnętrznego na 2018 rok, w porozumieniu ze Starostą, Skarbnikiem i Sekretarzem na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka i przedłożenie go Staroście w terminie 14 dni od dnia podpisania umowy.
      b) Przeprowadzenie 4 zadań audytowych w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego, zgodnie z rocznym planem audytu na 2018r. oraz monitorowanie realizacji zaleceń wydanych w wyniku przeprowadzenia zadania audytowego.
      c) Przeprowadzenie czynności doradczych i konsultacyjnych w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego, w zależności od potrzeb. Czynności doradcze i konsultacyjne mają na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Mławie, a także jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego.

d) Plan audytu wewnętrznego na 2018r. przewiduje następujące tematy zadań:

Zadanie pierwsze - Analiza arkuszy organizacyjnych w Zespole Szkół Nr 1 w Mławie, Zespołu Szkół Nr 2 w Mławie oraz w I Liceum Ogólnokształcącym w Mławie w zakresie optymalizacji wydatków w stosunku do określonej wysokości standardu finansowego na rok 2018 oraz wnioski do tworzenia arkuszy organizacyjnych na rok 2019.; **w terminie do 16.04.2018r;**

Zadanie drugie – Poprawność realizacji inwestycji pierwszego etapu w 2017 roku pn. „Przebudowa drogi Powiatowej Nr 2347W Droga Krajowa Nr 7 – Dąbek – Konopki wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki – etap I od km 4+500,00 do km 9+813,00", realizowanej w ramach projektu **„**Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 2347W droga krajowa nr 7 – Dąbek – Konopki na odcinku od km 0+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu na rzece Dunajczyk w m. Konopki"; Projekt realizowany przez Wydział Infrastruktury Starostwa Powiatowego w Mławie w powiązaniu z Powiatowym Zarządem Dróg w Mławie; **w terminie do 16.07.2018r.;**

Zadanie trzecie: Prawidłowość przestrzegania procedur i prawa w zakresie rejestracji pojazdów, wydawania dowodów rejestracyjnych i tablic rejestracyjnych w powiązaniu z dokonanymi opłatami za 2017 rok; **w terminie do 16.10.2018r.**

Zadanie czwarte – Prawidłowość przestrzegania procedury zamówień publicznych do 30 000 Euro za 2017 rok; **w terminie do 14.12.2018r.**

e) Sporządzenie sprawozdania z wykonania planu audytu za 2018 rok w terminie do 31.01.2019r.

3) Wykaz jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego:
   a) Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie
   b) Powiatowy Urząd Pracy w Mławie
   c) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie
   d) Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Kowalewie
   e) Dom Dziecka Nr 1 w Kowalewie
   f) Dom Dziecka Nr 2 w Kowalewie
   g) Dom Dziecka Nr 3 w Kowalewie
   h) Dom Dziecka Nr 4 w Kowalewie
   i) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mławie
   j) Mławska Hala Sportowa
   k) I Liceum Ogólnokształcące w Mławie
   l) Zespół Szkół Nr 1 w Mławie
   m) Zespół Szkół Nr 2 w Mławie
   n) Zespół Szkół Nr 3 w Mławie

o) Zespół Szkół Nr 4 w Mławie
p) Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Mławie
q) Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Mławie
r) Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Mławie
s) Bursa Szkolna w Mławie
t) Zespół Ośrodków Wsparcia w Mławie.

4) Zadania audytu należy przeprowadzić zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2015r., poz. 1480 ze zm.).
5) Audytor zobowiązany będzie do dokonania analizy ryzyka w obszarze objętym zadaniem audytowym.
6) Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych. Oferta musi obejmować całość zadania.
7) Szczegóły realizacji zamówienia, określa projekt umowy, stanowiący załącznik do niniejszej specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

2. Termin wykonania zamówienia - 01.02.2018r. – 31.01.2019r.
3. Wykonawca jest związany ofertą 30 dni.
4. Bieg terminu związania rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

III. Informacja o oświadczeniach i dokumentach, jakie mają dostarczyć Wykonawcy

w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu

1. Zamawiający wymaga, by każda oferta zawierała minimum następujące dokumenty:
   1) wypełniony i podpisany przez Wykonawcę formularz cenowo-ofertowy (wzór formularza stanowi **Załącznik nr 1 do niniejszych IWUZ**)
   2) aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej, wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania oferty cenowej – oryginał lub kserokopia poświadczona przez Wykonawcę.
   3) Poświadczone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów i uprawnień wskazanych w art. 286 ust. 1 pkt 4 – 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych tj.
      1. potwierdzających posiadanie wyższego wykształcenia,
      2. posiadanie następujących kwalifikacji do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
         - 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
- złożonego, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów,
lub
- uprawnień biegłego rewidenta,
lub
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, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:

- przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
- 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 2016r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. poz. 1947, ze. zm);
- 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).

4) W przypadku podmiotów w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 września 2009r. o finansach publicznych, **wskazanie osoby wyznaczonej/osób wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty**, spełniających wymagania określone w art. 286 ustawy z dnia 27 września 2009r. o finansach publicznych.
5) W przypadku podmiotów w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 września 2009r. o finansach publicznych, należy dołączyć dokumenty i uprawnienia, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 4 -5 ustawy (które zostały również wskazane w dziale III pkt 1 ppkt 3 ogłoszenia) – poświadczone za zgodność z oryginałem.
6) Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 – 3 ustawy z dnia 27 września 2009r. o finansach publicznych tj.:
- oświadczenie o posiadaniu obywatelstwa 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;
- oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych oraz korzystaniu z pełni praw publicznych;
- oświadczeniu o niekaralności za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;

Oświadczenia muszą złożyć także osoby wyznaczone do przeprowadzenia audytów w przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 września 2009r. o finansach publicznych.

7) Zgodę osób fizycznych na dopuszczalność przetwarzania danych osobowych, o których mowa w art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o ochronie danych osobowych.
8) Formularz cenowo - ofertowy oraz dokumenty potwierdzone „za zgodność z oryginałem" powinny być podpisane przez osoby upoważnione.

2. Dokument o którym mowa w ust. 1 pkt 2 może być dostarczony przed podpisaniem umowy.
3. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim.
4. Wykonawca, którego oferta zawierać będzie braki lub nieścisłości zostanie wezwany do ich uzupełnienia, a jeśli tego nie uczyni jego oferta nie będzie dalej rozpatrywana.

IV. Informacja o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów

Wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje Zamawiający i Wykonawcy mogą przekazywać pisemnie, za pomocą faksu lub drogą elektroniczną.

V. Osoby po stronie Zamawiającego uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami

b) Osobą uprawnioną do kontaktowania się z Wykonawcami i udzielania wyjaśnień dotyczących postępowania jest w sprawach proceduralnych i merytorycznych jest
Pan Cezary Kądrzycki Sekretarz Powiatu tel. 23 655 33 77; e-mail: sekretarz@powiatmlawski.pl
Pani Renata Brodacka Inspektor w Wydziale Organizacyjnym i Spraw Obywatelskich tel. 23 655 29 03,
e-mail: renata.brodacka@powiatmlawski.pl
faks 23 655 26 22
c) Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie istotnych warunków udzielania zamówienia w godzinach pracy Zamawiającego od poniedziałku do piątku w godz. 8^{00} – 16^{00}

VI. Miejsce i termin składania oraz otwarcie ofert

1. Ofertę cenową należy dostarczyć osobiście bądź wysłać pocztą do siedziby Zamawiającego: Starostwo Powiatowe w Mławie, ul. Władysława Stanisława Reymonta 6 **w terminie do 25.01.2018r. do godz. 16^{00}** Na kopercie należy wpisać: „Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r." Decyduje data i godzina wpływu oferty do Zamawiającego. Oferta złożona po wyznaczonym terminie zostanie zwrócona Wykonawcy. **Zamawiający dokona otwarcia ofert cenowych w dniu 26.01.2018r.,o godz.10^{00} w swojej siedzibie** (adres jak wyżej).
2. Otwarcie ofert jest jawne.
3. Bezpośrednio przed otwarciem ofert cenowych Zamawiający poda kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

VII. Opis sposobu obliczania ceny

1. Na formularzu cenowo-ofertowym (**Załącznik Nr 1 do IWUZ**) należy przedstawić cenę netto i brutto przedmiotu zamówienia oraz stawkę VAT.
2. Wartość cenową należy wpisać w polskich złotych z precyzją do dwóch miejsc po przecinku oraz słownie.
3. Cena zawierać ma wszystkie koszty przedmiotu zamówienia.
4. Wynagrodzenie za realizację audytu wewnętrznego, określonego w dziale II ogłoszenia płatne będzie w równych ratach:
   - pierwsza rata w terminie do 30.04.2018r.;
   - druga rata w terminie do 30.07.2018r.;
   - trzecia rata w terminie do 30.10.2018r.;
   - czwarta rata w terminie do 28.12.2018r.

   na podstawie faktury/rachunku wystawionego przez audytora w terminie 14 dni od dnia wskazanego w dziale II pkt 1 ppk 2 lit. d
5. Podstawą do wystawienia faktury/rachunku, będzie wykonanie w danym okresie jednego zadania audytowego, oraz przekazanie zamawiającemu sprawozdania z przeprowadzonego zadania audytowego (najpóźniej z fakturą/rachunkiem).

VIII. Kryteria oceny ofert

Zamawiający będzie się kierował następującymi kryteriami:
CENA – 100%

IX. Informacja dotycząca walut obcych w jakich mogą być prowadzone rozliczenia między zamawiającym i wykonawcą

Rozliczenia między Zamawiającym i Wykonawcą będą prowadzone w polskich złotych.

X. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego

1. O wyborze oferty cenowej Zamawiający zawiadomi niezwłocznie Wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia.
2. Zamawiający zawrze umowę niezwłocznie po przekazaniu zawiadomienia o wyborze oferty.
3. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyli się od zawarcia umowy, Zamawiający wybierze ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzania ich ponownej oceny.
4. Zamawiający przekazuje projekt umowy (**Załącznik Nr 2 do IWUZ**), określającej warunki wykonania zamówienia. Zamawiający będzie wymagał, aby umowa została zawarta i zrealizowana na warunkach określonych w tym projekcie.
5. Do prowadzonego postępowania nie przysługują Wykonawcom środki ochrony prawnej (protest, odwołanie, skarga) określone odpowiednio w przepisach ustawy Prawo zamówień publicznych.
6. Niniejsze postępowanie prowadzone jest na zasadach opartych na wewnętrznych uregulowaniach organizacyjnych bez zastosowania obowiązujących w innych wypadkach, przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych poza art. 4 pkt 8.

Załączniki do IWUZ

1. Formularz cenowo-ofertowy.
2. Projekt umowy.

ZATWIERDZAM

Starosta
10.01.2018r. Włodzimierz A. Wojnarowski
.....
(data i podpis Starosty)