

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA NA ŚWIADCZENIE USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia 31 grudnia 2024 r. Audyt wewnętrzny jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Rektora-Komendanta Szkoły Wyższej Wymiaru Sprawiedliwości w realizacji celów i zadań Uczelni przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez wykonawcę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie. Usługa swoim zakresem będzie obejmować:

- 1) ocenę zidentyfikowanych obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy;
- 2) opracowanie w porozumieniu z Rektorem-Komendantem rocznego planu audytu wewnętrznego, o którym mowa w art. 283 ustawy o finansach publicznych, na rok 2022, 2023 i 2024, w oparciu o analizę ryzyka;
- 3) przeprowadzenie co najmniej dwóch zadań audytowych w każdym roku (2022, 2023 i 2024), zgodnie z planem audytu na dany rok;
- 4) podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
- 5) terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów;
- 6) sporządzenie sprawozdań z wykonania audytu: za rok 2022 w terminie do 31 stycznia 2023 r., za rok 2023 w terminie do dnia 31 stycznia 2024 r., za rok 2024 w terminie do dnia 31 stycznia 2025 r.;
- 7) opracowanie propozycji zaleceń pozaaudytowych oraz monitorowanie ich realizacji
- 8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu.

WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy:

- 1) posiadający uprawnienia audytora wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych (w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą) lub zatrudniające do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych (dotyczy innych podmiotów);
- 2) posiadający doświadczenie w realizacji usług audytowych. Zamawiający uzna za spełniony warunek doświadczenia, jeżeli Wykonawca usługi wskaże, że w ciągu ostatnich dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty wykonał co najmniej cztery zadania audytowe w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wykonawca na wezwanie Zamawiającego będzie miał obowiązek przedstawiać referencje potwierdzające prawidłowe wykonanie wskazanych w ofercie zadań audytowych.

DOŚWIADCZENIE I OŚWIADCZENIA WYMAGANE OD WYKONAWCY:

- 1) kopie dokumentów potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje osób wyznaczonych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 2) dokument „Doświadczenie w realizacji usług audytowych”, zawierające informacje o wykonanych zadaniach audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ciągu dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty

WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

Termin wykonania zamówienia: w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia 31 grudnia 2024 r., z tym że sprawozdanie z wykonania audytu za rok 2024 zostanie złożone w terminie do dnia 31 stycznia 2025 r.