

Gmina Mikołajki Pomorskie
z siedzibą w Mikołajkach Pomorskich
poszukuje

audytora wewnętrznego

Miejsce wykonywania zlecenia: Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich, ul. Dzierżgońska 1, 82-433 Mikołajki Pomorskie

Zakres czasowy: do uzgodnienia w godzinach od 7.00 do 15.00.

Okres obowiązywania umowy: 1 rok od daty zawarcia umowy.

Przedmiot zamówienia:

„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego o charakterze kontrolnym oraz doradczym w Urzędzie Gminy w Mikołajkach pomorskich i jednostkach organizacyjnych Gminy Mikołajki Pomorskie .”

Zakres przedmiotu zamówienia:

Usługodawca zobowiązuje się do prowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2022 r. poz. 1634) w tym na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego.

Usługa dotyczy następujących obszarów:

- 1) Identyfikacji obszarów potencjalnego ryzyka.
- 2) Weryfikacja oraz opracowanie rocznego planu audytu na rok 2024 i 2025.
- 3) Opracowanie programów zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na rok 2024 i 2025.
- 4) Przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka oraz analizy ryzyka w zakresie działania Urzędu Gminy oraz jednostek podległych.
- 5) Badania systemu zarządzania i kontroli.
- 6) Przeprowadzenie czterech zaplanowanych zadań audytowych, w tym pierwszy do 15.12.2024 r., zgodnie z planem audytu na rok 2024.
- 7) Zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego.
- 8) Sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu.
- 9) Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku działania audytowego.
- 10) Sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu.
- 11) Usług doradczych związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej.

Czynności audytowe mają być prowadzone zgodnie z 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) i innymi standardami, wymaganymi do realizacji audytu wewnętrznego.

Czynności audytowe będą polegały m.in. na:

Część I do wykonania w 2024 roku:

- przeprowadzeniu zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2024 jednego zadania zapewniającego i jednego zadania w ramach czynności doradczych.
- przygotowaniu planu audytu na rok 2025.

Część II do wykonania w 2025 roku:

- przygotowaniu sprawozdania do Ministra Finansów oraz sprawozdania z przeprowadzenia audytu wewnętrznego za rok 2024 zgodnie z art. 283 ust. 5 ustawy o finansach publicznych,
- przeprowadzeniu jednego audytu zapewniającego i jednego audytu w ramach czynności doradczych, zgodnie z przygotowanym planem audytu wewnętrznego na rok 2025.

Wymagania kwalifikacyjne:

Zgodnie z art. 275 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Warunki pracy:

- warunki dotyczące charakteru pracy na stanowisku i sposobu wykonywania zadań: konieczność przeprowadzania niektórych czynności poza siedzibą zamawiającego;

Wymagane dokumenty i oświadczenia potwierdzające spełnianie wymogów formalnych:

1. Kopie dokumentów potwierdzających kwalifikacje.
2. W przypadku zainteresowania proszę o przedstawienie oferty cenowej brutto na poniższy adres e-mail.
3. Cenę oferty stanowi: stawka za część I i II usługi brutto. Proszę o wskazanie dwóch kwot w ofercie. Nie dopuszcza się składania ofert częściowych.

Od tej kwoty potrącone zostaną podatki, opłaty i składki zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do odstąpienia lub unieważnienia zapytania ofertowego na każdym etapie bez podania przyczyny (również po złożeniu i rozpatrzeniu ofert). Wynagrodzenie będzie płatne w terminie do 21 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury lub rachunku.

Dokumenty należy przysyłać: do dnia 29 kwietnia 2024 r. na adres: **skarbnik@mikolajkipomorskie.pl**

Kontakt: Izabela Baczkowska tel. 512-101-446