

mjr Monika Dąbrowska  
główny księgowy

*Rezerwa nr*  
*14.03.2023*  
DYREKTOR  
ZAKŁADU KARNEGO W KAMIŃSKU  
mgr. RZĄDOŚLAW MARKUR

Kamińsk, dnia 14.03.2023 r.

**Pan Dyrektor  
Zakładu Karnego  
w Kamińsku**

Notatka służbowa do zapytania ofertowego wyłonienia audytora wewnętrznego

### **OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie usługi audytu wewnętrznego w Zakładzie Karnym w Kamińsku w okresie od dnia podpisania umowy do 31 stycznia 2024 r. z możliwością przedłużenia, stosownie do wymogów określonych w art. 274 ust. 2 pkt 1, art. 275 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), oraz przepisów wydanych na jej podstawie, w sposób zgodny z wymogami prawnymi.

#### **Zamawiający**

Zakład Karny w Kamińsku

11-220 Górowo Iławeckie, ul. Obrońców Westerplatte 1, Kamińsk

tel. 89 761 74 00 fax.89 761 70 77

NIP: 743-10-27-467

e-mail: zk\_kaminsk@sw.gov.pl

#### **Przedmiot zamówienia obejmuje w szczególności:**

- a) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2023r. i 2024r.;
- b) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
- c) oszacowania ryzyka i wyodrębnienie obszarów ich występowania;
- d) przeprowadzenie zaplanowanych **min. 3 zadań audytowych** zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
- e) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2023 r. w terminie do 31.01.2024 roku, oraz sprawozdania z wykonania audytu za rok 2024 w terminie do 31.01.2025 roku;
- f) prowadzenie bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności;
- g) opracowanie propozycji zaleceń po audytowych oraz monitorowanie ich realizacji.

#### **Informacje dotyczące zasad realizacji zamówienia:**

1. Wykonawca zobowiązany jest wykonywać audyt wewnętrzny osobiście.

2. Cena podana przez Wykonawcę w formularzu ofertowym będzie stała, podana za cały okres realizacji umowy.

Wymagania Zamawiającego:

Usługodawcą może być:

- osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych;
- osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych;
- spółka cywilna, spółka jawna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, która zatrudnia do prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
DZIAŁU FINANSOWEGO  
ZAKŁADU KARNEGO w KAMINSKU  
mjr Monika DĄBROWSKA