

Rzgów, dnia 09 sierpnia 2019 r.

OGŁOSZENIE

Burmistrz Rzgowa,

prosi o złożenie oferty cenowej na przeprowadzenie w 2019 r. kontroli wewnętrznej w następujących jednostkach:

1. Przedszkole Publiczne w Rzgowie (za rok 2018)
2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzgowie (za rok 2018)
3. Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie (za rok 2018)
4. Gminny Ośrodek Kultury w Rzgowie (za rok 2018)
5. Biblioteka Publiczna w Rzgowie (za rok 2018)
6. Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji w Rzgowie (za rok 2018)
7. Przedszkole Niepubliczne „Lalibu” (za rok 2018)
8. Przedszkole Niepubliczne kulturowo- rekreacyjne „Świat Odkrywców” (za rok 2018)
9. Przedszkole Niepubliczne „Akademia Uśmiechu” (za rok 2018)
10. Przedszkole Niepubliczne „Kraina Niedźwiadków” (za rok 2018)
11. Gminny Ludowy Klub Sportowy „Zawisza” w Rzgowie (za rok 2018)
12. Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „Sokół” (za rok 2018)
13. Stowarzyszenie Sportowo – Rekreacyjne „MKS RZGÓW” (za 2018 rok)
14. Ośrodek Dziennego Pobytu dla Osób Starszych i Niepełnosprawnych Sióstr Felicjanek (za rok 2018)
15. Gminna Spółka Wodna w Rzgowie (za rok 2018)
16. Gminna Przychodnia Zdrowia w Rzgowie (za rok 2018)

W nawiasach podano okresy za które należy przeprowadzić kontrole.

- I. W przypadku jednostek wymienionych w pkt 1-6 kontrolą wewnętrzną należy objąć następujące zagadnienia w zakresie gospodarki finansowej:
 - opis uregulowań wewnętrznych,
 - ewidencja księgową,
 - sprawozdawczość - zgodność z danymi ewidencji księgowej,
 - podróże służbowe,
 - realizacja wydatków budżetowych,
 - zamówienia publiczne,
 - prawidłowość naliczania wynagrodzeń, sporządzania list płac oraz prawidłowość prowadzenia w tym zakresie dokumentacji dla zatrudnionych pracowników, a także prawidłowość naliczania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS od wypłaconych wynagrodzeń,
 - pozostałe zagadnienia.



- II. W przypadku jednostek wymienionych w pkt 7 -10 kontrola zostanie przeprowadzona w zakresie:
 - sprawdzenia zgodności danych wykazanych przez organ prowadzący placówkę oświatową w zakresie zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów w poszczególnych miesiącach,
 - sprawdzenia sposobu wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu gminy, w tym zgodności ze stanem faktycznym danych zawartych w rocznym rozliczeniu placówki oświatowej.
- III. W przypadku jednostek wymienionych w pkt 11-14 kontrola zostanie przeprowadzona w oparciu o podpisane umowy w zakresie wsparcia/powierzenia realizacji zadań publicznych między Gminą Rzgów a organizacjami pozarządowymi i podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Zakres kontroli:

- 1) stan realizacji zadania;
- 2) efektywność, przez którą należy rozumieć stopień realizacji zadań poprzez właściwy stosunek osiągniętych celów do kosztów;
- 3) rzetelność, przez którą należy rozumieć należyte i terminowe wykonanie zadania;
- 4) prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
- 5) prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem;
- 6) jakość wykonania zadania, przez którą należy rozumieć wykonanie zadania zgodnie z obowiązującymi standardami .

- IV. W przypadku jednostki wymienionej w pkt 15 kontrola zostanie przeprowadzona w zakresie:

1. zgodności wykonania zadania z umową,
2. udokumentowania realizowanego zadania,
3. przeznaczenia i wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Rzgów.

- V. W przypadku jednostki wymienionej w pkt 16 kontrola zostanie przeprowadzona w zakresie:

1. Zasad stosowania rachunkowości i polityki rachunkowej,
2. Inwentaryzacji rzeczywistego stanu aktywów i pasywów,
3. Poprawności sprawozdania rocznego,
4. Rozliczeń w podatku VAT i CIT,
5. Analizy kont rachunkowych z uwzględnieniem sald z kontrahentami,

6. Prawidłowości rozliczeń środków trwałych i WNiP.

Po przeprowadzonej kontroli należy sporządzić protokół kontroli oraz projekt zaleceń pokontrolnych dla każdej jednostki odrębnie (dostępny dla Zamawiającego w wersji elektronicznej).

Protokół kontroli sporządzony zostanie dla każdej jednostki odrębnie i podpisany przez jednostkę kontrolowaną przed przekazaniem Zamawiającemu.

Termin nadsyłania ofert: **27.08.2019 r.**

Termin realizacji zadania: **20.12.2019 r.**

Oferty należy składać w formie papierowej w sekretariacie Urzędu Miejskiego w Rzgowie; I piętro, pok. 21. Za datę złożenia oferty uznaje się datę wpływu do sekretariatu urzędu (liczy się data wpływu, a nie data nadania).

Do oferty należy załączyć wykaz min. 3 jednostek samorządu terytorialnego na zlecenie których przeprowadzono w ciągu ostatnich 3 lat kontrole wewnętrzne (poza zadaniami audytowymi) oraz posiadane referencje z tych jednostek- z wyłączeniem Zamawiającego i jego jednostek organizacyjnych.

BURMISTRZ RZGOWA

Mateusz Kamiński