



**Polska Agencja Żeglugi Powietrznej**

---

**ZAPYTANIE O INFORMACJĘ CENOWĄ  
(RFI)**

**Przeprowadzenie niezależnej oceny funkcji audytu  
wewnętrznego w PAŻP**

dla

Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej

Warszawa, 18 sierpnia 2016



**strona wolna**



## **1 SPIS TREŚCI**

|     |                                          |    |
|-----|------------------------------------------|----|
| 1   | SPIS TREŚCI .....                        | 3  |
| 2   | INFORMACJE OGÓLNE .....                  | 5  |
| 3   | OPIS PRZEDMIOTU ZAPYTANIA .....          | 6  |
| 3.1 | Zakres zamówienia .....                  | 6  |
| 4   | INFORMACJE O PAŻP .....                  | 7  |
| 5   | INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU W PAŻP ..... | 8  |
| 6   | WSTĘPNE WYMAGANIA WOBEC WYKONAWCÓW ..... | 9  |
| 7   | OPIS SPOSOBU UDZIELANIA WYJAŚNIEŃ .....  | 10 |



**Strona wolna**

## 2 INFORMACJE OGÓLNE

1. Pytający: Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (dalej zwana również „PAŻP” lub „Zamawiającym”)
2. Adres Pytającego: ul. Wieżowa 8, 02-147 Warszawa
3. Prowadzący sprawę: Sebastian Burgemejster  
[s.burgemejster@pansa.pl](mailto:s.burgemejster@pansa.pl)  
Tel. +48 22 574 50 73
4. Godziny urzędowania: 7.00 – 15.00 w dni robocze
5. Przedmiot zapytania: Przeprowadzenie niezależnej oceny funkcji audytu wewnętrznego w PAŻP
6. Cel zapytania: W celu oszacowania wartości planowanego przedmiotu zamówienia, PAŻP zwraca się z uprzejmą prośbą o przedstawienie szacunkowej wyceny wykonania przedmiotu zapytania.  
  
Niniejsze zapytanie nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 ustawy Kodeks cywilny, jak również nie jest ogłoszeniem w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.
7. Własność dokumentu: Niniejszy dokument stanowi własność Pytającego. Kopiowanie i rozpowszechnianie tego dokumentu, w całości lub częściowo, w jakiegokolwiek formie, jest zabronione bez uprzedniej, pisemnej zgody Pytającego.
8. Termin odpowiedzi: do dnia 31.08.2016 r.
9. Czas przewidziany na realizację zadania: 30 dni od dnia podpisania umowy.
10. Język odpowiedzi: Język polski
11. Wycena: Wszystkie ceny należy podawać jako wartości netto w polskich złotych.
12. Koszty: Odpowiedź na RFI jest przygotowywana na wyłączny koszt odpowiadającego.
13. Zastrzeżenia: Informacje zawarte w niniejszym RFI mogą być wykorzystane jedynie zgodnie z ich przeznaczeniem, tj. w celu przygotowania odpowiedzi na zapytanie o informację.

### 3 OPIS PRZEDMIOTU ZAPYTANIA

Przeprowadzenie niezależnej oceny funkcji audytu wewnętrznego w PAŻP w celu wydania opinii w zakresie funkcjonowania funkcji audytu w PAŻP, w szczególności w obszarze:

- 1) zgodności działania:
  - a. z Definicją Audytu Wewnętrznego, Kodeksem Etyki oraz Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego,
- 2) z uwzględnieniem wpływu realizacji przez Dział Audytów PAŻP audytów wewnętrznych Zintegrowanego Systemu Zarządzania (ZSZ, w skład którego wchodzi: ISO 9001 – system zarządzania jakością, ISO 14001 – system zarządzania środowiskowego, PN-N 18001 – system zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy) oraz audytów zewnętrznych (II strony – kontrahentów oraz podmiotów współpracujących z PAŻP) zgodnie z ZSZ na zgodność z w/w standardami oraz potrzebami PAŻP,
- 3) efektywności i skuteczności działania,
- 4) postrzegania audytu jako wnoszącego wartość dodaną i usprawniającego działalność PAŻP,
- 5) spełnienia oczekiwań klientów audytu, w tym Najwyższego kierownictwa PAŻP wobec audytu wewnętrznego.

Przedstawienie rekomendacji usprawnienia pracy funkcji audytu w szczególności zakresie zasobów, kompetencji, metod i technik działania oraz stosowanych narzędzi IT. W ramach oceny i rekomendacji zostanie wzięta pod uwagę specyfika oraz kultura korporacyjna PAŻP.

Zamówienie nie obejmuje oceny na zgodność z normami ISO 9001, 14001 oraz PN-N 18001, gdyż PAŻP jest organizacją certyfikowaną przez akredytowaną jednostkę i w cyklu 3-letnim przechodzi proces re-certyfikacyjny oraz corocznie audyty nadzoru/kontrolne.

#### 3.1 Zakres zamówienia

Zakres rzeczowy powinien obejmować w szczególności:

1. Przegląd i weryfikację regulacji wewnętrznych z zakresu funkcji audytu wewnętrznego.
2. Przegląd i weryfikację Planów audytu.
3. Przegląd i weryfikację dokumentacji wybranych zadań audytowych.
4. Przegląd i weryfikację procesu monitoringu zaleceń.
5. Przegląd i weryfikację sprawozdań / raportów przygotowywanych dla kierownictwa PAŻP.
6. Przegląd i weryfikację programu samooceny jakości audytu.
7. Przegląd i weryfikację kompetencji i kwalifikacji personelu komórki audytu.
8. Wywiady z kierownikiem komórki audytu wewnętrznego i wybranymi pracownikami komórki audytu.
9. Wywiady z wybranymi klientami audytu w PAŻP, w tym z przedstawicielami Najwyższego kierownictwa PAŻP.
10. Opracowanie raportu wraz z opinią z przeprowadzonej oceny.
11. Przygotowanie Planu doskonalenia oraz rekomendacji w zakresie dalszego usprawnienia funkcjonowania audytu wewnętrznego w szczególności zakresie zasobów, kompetencji, metod i technik działania oraz stosowanych narzędzi.
12. Prezentację i omówienie wyników z Kierownikiem komórki audytu wewnętrznego oraz pracownikami komórki.
13. Prezentację i omówienie wyników z Najwyższym kierownictwem PAŻP.

## 4 INFORMACJE O PAŻP

Polska Agencja Żeglugi Powietrznej utworzona na mocy ustawy z dnia 8 grudnia 2006 roku o Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej (Dz. U. z 2015 r., poz. 1641), zwanej dalej ustawą o PAŻP, jest instytucją zapewniającą służby żeglugi powietrznej w polskiej przestrzeni powietrznej, certyfikowaną i wyznaczoną zgodnie z ustawą z dnia 3 lipca 2002 roku Prawo lotnicze (Dz. U. z 2013 r., poz. 1393, z późn. zm.), zwanej dalej ustawą Prawo lotnicze oraz prawem UE przez ministra właściwego ds. transportu do zapewniania służb żeglugi powietrznej w Rejonie Informacji Powietrznej FIR Warszawa.

PAŻP jest państwową osobą prawną i podlega ministrowi właściwemu do spraw transportu. Prawa i obowiązki państwowej władzy nadzorującej w rozumieniu wybranych aktów prawnych UE oraz inne prawa i obowiązki w zakresie wykonywania bieżącego nadzoru nad realizacją zadań przez Agencję, wykonuje Prezes Urzędu Lotnictwa Cywilnego.

PAŻP jest instytucją zapewniającą zarządzanie przestrzenią powietrzną i przepływem ruchu lotniczego oraz zapewniającą służby żeglugi powietrznej (ANS), w tym:

- służby ruchu lotniczego (ATS);
- służby łączności (COM);
- służby nawigacji (NAV);
- służby dozoru (SUR);
- służby informacji lotniczej (AIS).

Ponadto PAŻP:

- dostarcza użytkownikom przestrzeni powietrznej informacji meteorologicznych wytworzonych przez instytucje certyfikowane w tym obszarze;
- zapewnia projektowanie procedur lotu;
- kontroluje z powietrza urządzenia i systemy łączności lotniczej, nawigacji i dozoru przestrzeni powietrznej;
- prowadzi szkolenia i udziela konsultacji w zakresie ANS;
- prowadzi działalność badawczą – rozwojową w zakresie ANS;
- dokonuje zakupu, utrzymania oraz modernizacji infrastruktury.

Agencja, zgodnie z ustawą PAŻP prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, z uwzględnieniem prawa UE, umów międzynarodowych oraz przepisów EUROCONTROL, dotyczących systemu opłat nawigacyjnych, w tym zasad ustalania i pobierania opłat oraz wystawiania faktur przez CRCO.

W Agencji funkcjonuje system kontroli zarządczej, wspierający zarządzanie w obszarze zapewnienia realizacji celów i zadań PAŻP, z wykorzystaniem utrzymywanego i certyfikowanego w PAŻP Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, Środowiskowego i BHP (ZSZ, w skład którego wchodzi: ISO 9001 – system zarządzania jakością, ISO 14001 – system zarządzania środowiskowego, PN-N 18001 – system zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy).

System kontroli zarządczej jest realizowany w szczególności o:

- zarządzanie organizacją w oparciu o obowiązujące regulacje wewnętrzne (Regulamin Organizacyjny, Zarządzenia, Polecenia Służbowe, Pisma Okólne, Decyzje, Pełnomocnictwa oraz Upoważnienia),
- zarządzanie jakością w oparciu o Zintegrowany System Zarządzania (ZSZ), w tym System Zarządzania Bezpieczeństwem (ang. Safety Management System - SMS),
- realizacja celów strategicznych PAŻP, w tym zarządzanie ryzykiem (określone w planach strategicznych PAŻP, Planie Skuteczności Działania służb żeglugi powietrznej Bałtyckiego FAB).

Jednym z narzędzi weryfikujących skuteczność oraz efektywność systemu kontroli zarządczej są działania kontrolno-audytowe prowadzone przez wyspecjalizowane komórki organizacyjne PAŻP tj.: Dział Kontroli Wewnętrznej, Dział Audytów, Dział Monitoringu i Przeglądów Bezpieczeństwa.

## 5 INFORMACJE O KOMÓRCE AUDYTU W PAŻP

1. W PAŻP funkcjonuje Dział Audytów, którego zadaniami są w szczególności:
  - a. realizacja zadań audytu wewnętrznego określonego zgodnie z UOFP (ustawa o finansach publicznych);
  - b. realizacja zadań audytu wewnętrznego Zintegrowanego Systemu Zarządzania (ZSZ, w skład którego wchodzi: ISO 9001 – system zarządzania jakością, ISO 14001 – system zarządzania środowiskowego, PN-N 18001 – system zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy);
  - c. realizacja zadań audytu zewnętrznego (II strony – kontrahentów oraz podmiotów współpracujących z PAŻP) zgodnie z ZSZ oraz SMS;
  - d. realizacja zadań związanych z procedurą Działań Korygujących i Zapobiegawczych;
  - e. opiniowanie wew. procedur oraz aktów prawnych;
  - f. koordynacja i obsługa audytów zewnętrznych;
  - g. monitoring realizacji zaleceń audytów zew.
2. Realizacja zadań audytu ZSZ, a w szczególności audytów jakości wynika z wdrożonego w PAŻP Zintegrowanego Systemu Zarządzania, którego jednym z elementów jest System Zarządzania Jakością w oparciu o normę ISO 9001. Zgodność z normą ISO 9001 jest jednym z wymogów certyfikacji służb żeglugi powietrznej, które zostały określone w Rozporządzeniu wykonawczym Komisji (UE) Nr 1035/2011 z dnia 17 października 2011 r. ustanawiające wspólne wymogi dotyczące zapewniania służb żeglugi powietrznej oraz zmieniające rozporządzenia (WE) nr 482/2008 i (UE) nr 691/2010 (Dz. U. UE Nr L 271/23 z 18.10.2011 r.).
3. Audyt ZSZ opiera się na ustrukturyzowanym podejściu, począwszy od planowania rocznego (opartego na nieformalnej analizie ryzyka procesów oraz ośrodków terenowych PAŻP wybieranych do audytu), poprzez wyznaczenie zespołu do audytu, przygotowanie programu audytu, realizację zadania audytowego, sporządzenie raportu z audytu oraz wystawienie kart działań korygujących lub zapobiegawczych. Cykl audytu wynosi od 3 do 4 lat.

4. Audyt zewnętrzny (II strony – kontrahentów oraz podmiotów współpracujących z PAŻP) opiera się na ustrukturyzowanym podejściu, poczynając od planowania rocznego (opartego na nieformalnej analizie ryzyka przeprowadzanej przez pionierów odpowiedzialnych za bezpośrednią współpracę z dostawcami i przekazywania zgłoszeń do planu audytów zewnętrznych lub na wyborze dostawcy dokonywanej przez Dział Audytów.), poprzez wyznaczenie zespołu do audytu, przygotowanie programu audytu, realizację zadania audytowego, sporządzenie raportu z audytu.
5. W Dziale Audytów w PAŻP zatrudnionych jest 5 osób. Zespół posiada następujące kwalifikacje zawodowe, w szczególności: CISA, CGAP, CCSA, CRMA, LA ISO 9001, LA ISO 27001, LA ISO 20000, IA ISO 14001, IA ISO 28000, IA PN-N 18001, IA BS 25999, Prince2 Practitioner, MOR Foundation, CSX Foundation. Doświadczenie w audycie lub zawodzie pokrewnym każdego z pracowników komórki audytu wynosi ok. 10 lat.
6. W PAŻP funkcjonuje lista audytorów wewnętrznych ZSZ, którzy w miarę potrzeb, po uzyskaniu zgody bezpośredniego przełożonego mogą zostać powołani do wsparcia Działu Audytów w realizacji konkretnych zadań audytowych ZSZ.
7. Do zadań audytu zewnętrznego (u dostawców) wykorzystywani są również eksperci techniczni / biegli powoływani z innych komórek organizacyjnych Agencji.
8. W ciągu roku Dział Audytów prowadzi około 20-25 różnych zadań audytowych. Najczęściej audytorzy realizują zadania audytowe zespołowo. Zespół liczy najczęściej 2 osoby.
9. W 2015 r. Dział Audytów zrealizował:
  - a. 11 zadań audytu zgodnie z UoFP, z czego:
    - 4 zadania zapewnijające,
    - 5 zadań doradczych,
    - 2 czynności sprawdzające,
  - b. 2 zadania zapewnijające audytu zgodnie z UoFP były w trakcie realizacji,
  - b. 10 audytów wewnętrznych ZSZ,
  - c. 2 audyty wewnętrzne ZSZ były w trakcie realizacji,
  - d. 2 audyty zewnętrzne (u dostawców).
10. Dział Audytów świadczy usługi audytu wewnętrznego zarówno w siedzibie, jak i w oddziałach terenowych.

**Uwaga:**

Przeprowadzenie oceny nie będzie wiązało się z wyjazdami zespołu oceniającego do oddziałów PAŻP.

## **6 WSTĘPNE WYMAGANIA WOBEC WYKONAWCÓW**

1. Wykonawca musi posiadać doświadczenie (zdobyte w ciągu ostatnich 3 lat) w realizacji co najmniej 3 ocen funkcji audytu wewnętrznego dla komórek liczących co najmniej 4 pracowników.
2. Wykonawca musi posiadać doświadczenie (zdobyte w ciągu ostatnich 3 lat) w realizacji co najmniej 2 ocen funkcji audytu wewnętrznego w organizacji liczącej powyżej 500 osób oraz posiadającej oddziały terenowe oraz posiadającej komórki audytu liczące co najmniej 4 pracowników.

3. Ocena powinna zostać przeprowadzona przez zespół oceniający składający się z co najmniej dwóch osób, jednak nie więcej niż czterech osób. Wszystkie zgłoszone osoby muszą brać czynny i udokumentowany udział realizacji przedmiotowego zamówienia.
4. Każda z osób przeprowadzających ocenę powinna:
  - a. posiadać kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego określone w art. 286 ust. 1 pkt 5) ustawy o finansach publicznych,
  - b. posiadać co najmniej 5 letnie doświadczenie w przeprowadzaniu audytu wewnętrznego lub pokrewnym doradztwie,
  - c. wykazać się przeprowadzeniem co najmniej 2 ocen zewnętrznych jakości audytu wewnętrznego.
5. Przynajmniej jeden z członków zespołu przeprowadzającego walidację powinien:
  - a. posiadać co najmniej 8 letnie doświadczenie w przeprowadzaniu audytu wewnętrznego lub pokrewnym doradztwie,
  - b. posiadać co najmniej 5 letnie doświadczenie zdobyte na stanowisku kierowniczym w audycie wewnętrznym lub pokrewnym doradztwie,
  - c. ukończyć szkolenie IIA na temat oceny jakości audytu wewnętrznego.
  - d. posiadać certyfikat CIA,
  - e. posiadać wiedzę dotyczącą norm ISO.
6. Wykonawca będzie zobowiązany do poświadczenia, iż nie zachodzą okoliczności uniemożliwiające przeprowadzenie oceny przez zespół oceniający, nie występuje konflikt interesów i osoby oceniające nie są częścią, ani nie pozostają pod kontrolą PAŻP.
7. Wykonawca będzie zobowiązany do zachowania poufności wszystkich informacji uzyskanych w trakcie realizacji zamówienia.

## 7 OPIS SPOSOBU UDZIELANIA WYJAŚNIEŃ

1. Oferent może zwrócić się do Pytającego z pisemną prośbą o wyjaśnienie treści niniejszego zapytania.
2. Ewentualne pytania Oferenta powinny być zgłaszane drogą elektroniczną i wysłane pocztą e-mail na adres: [s.burgemeister@pansa.pl](mailto:s.burgemeister@pansa.pl).
3. Pytający zastrzega sobie prawo do nieudzielania odpowiedzi na pytania wykraczające poza zakres niniejszego zapytania.