

Opis przedmiotu audytu informatycznego systemów Polskiej Izby Biegłych Rewidentów

1. Charakterystyka działalności Izby

Polska Izba Biegłych Rewidentów, zwana dalej „PIBR” jest samorządem zawodowym zrzeszającym wszystkich biegłych rewidentów w Polsce. Misją Izby jest dbanie o wiarygodność informacji finansowej oraz bezpieczeństwo obrotu gospodarczego. Członkowie naszego samorządu realizują misję poprzez świadczenie usług audytorskich i doradczych najwyższej jakości. Dlatego w codziennej pracy rewidenty kierują się wysokimi standardami i zasadami etyki zawodowej takimi jak: uczciwość, obiektywizm, poszanowanie tajemnicy informacji i profesjonalne postępowanie biegłego rewidenta.

Dodatkową gwarancją jakości jest nadzór nad wykonywaniem zawodu biegłego rewidenta sprawowany przez samorząd oraz stałe podnoszenie kwalifikacji zawodowych przez członków naszej profesji. Polska Izba Biegłych Rewidentów (do 20.06.2017 r. jako Krajowa Izba Biegłych Rewidentów) istnieje od 1992 roku i jest członkiem międzynarodowej organizacji zawodowej IFAC.

Obecnie PIBR działa na mocy ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z 2017 roku (Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 1415). Nadzór publiczny nad działalnością samorządu sprawuje Polska Agencja Nadzoru Audytowego. PIBR posiada osobowość prawną, a nasza siedziba jest w Warszawie. Ponadto funkcjonuje 26 regionalnych oddziałów Polskiej Izby Biegłych Rewidentów.

PIBR działa na podstawie Statutu, który dostępny jest pod linkiem:

[https://www.pibr.org.pl/assets/meta/4581,STATUT%20-%20wersja%20ujednolicona%20po%20IX%20KZBR%20\(5.09.2019\).pdf](https://www.pibr.org.pl/assets/meta/4581,STATUT%20-%20wersja%20ujednolicona%20po%20IX%20KZBR%20(5.09.2019).pdf).

2. Systemy informatyczne realizujące główne zadania merytoryczne PIBR

W skład środowiska informatycznego PIBR wchodzi systemy wspierające realizację głównych zadań merytorycznych Izby. Wspierane są zadania dotyczące:

1. prowadzenia ewidencji biegłych rewidentów;
2. prowadzenia ewidencji kandydatów na biegłych rewidentów;
3. utrzymanie aktualnej informacji o podmiotach zatrudniających biegłych rewidentów;
4. obsługi Rzecznika Dyscypliny;
5. obsługi Sądu Dyscyplinarnego;
6. komunikacji wewnątrz organizacji realizowanej z użyciem obiegu informacji, dokumentów i spraw;
7. komunikacji z otoczeniem organizacji realizowanej z użyciem portalu informacyjnego.

Między wymienionymi systemami następuje wymiana informacji wynikająca z realizacji wspólnych procesów merytorycznych.

Systemy te realizując procesy merytoryczne organizacji równocześnie współpracują z innymi rozwiązaniami środowiska informatycznego PIBR. Dotyczy to przede wszystkim systemu finansowo-kadrowego. Wspierane są także procesy częściowo objęte rozwiązaniami IT, jak szkolenia, egzaminy oraz współpraca z zewnętrznymi instytucjami.

3. Zmiany w metodach realizacji zadań merytorycznych, w środowisku telekomunikacyjnym i w technologii informatycznej

Konieczność dokonania zmiany w obecnych procesach oraz uzupełnienia je o nowe spowodowane są wprowadzeniem wymagań ustawowych narzucających inne merytorycznie zakresy odpowiedzialności oraz współpracy z instytucjami nadzorującymi.

Ponadto, sytuacja sanitarna jaka powstała na początku 2020 roku wywołała olbrzymie zmiany w życiu gospodarczym i społecznym. Na większości organizacji, poczynając od służby zdrowia, przez system oświaty, administrację centralną i lokalną, a kończąc na przedsiębiorstwach wymusiła stosowanie nowych metod i formy pracy używanych wcześniej w ograniczonym stopniu. Od początku 2020 roku nastąpiło gwałtowne przeorientowanie przyzwyczajęń, przekonań i koncepcji wymuszone koniecznością przejścia na pracę zdalną.

Dlatego też niezbędnym jest wprowadzenie do realizacji głównych zadań merytorycznych środowiska informatycznego z zaimplementowanymi nowoczesnymi rozwiązaniami IT i telekomunikacyjnymi. Środowisko to powinno charakteryzować się na otwartością na zmiany w wybranych przez organizację obszarach i kierunkach.

4. Zakres prac audytora

Podstawowym celem prac audytowych jest udokumentowanie istniejących procesów biznesowych w PIBR wraz z analizą funkcjonowania aktualnie wykorzystywanego oprogramowania w zakresie efektywności, bezpieczeństwa danych, użyteczności, łatwości użytkowania, przygotowanie założeń dla docelowego rozwiązania spełniającego wymagania PIBR oraz przedstawienie rekomendacji w powyższym zakresie.

Audyt zostanie przeprowadzony na obecnie wykorzystywanych przez PIBR rozwiązaniach informatycznych, a wyniki prac posłużą do budowy docelowego rozwiązania spełniającego wymagania biznesowe PIBR.

Przedmiot audytu:

1. Zasoby aplikacyjne i stosowane rozwiązania. Zamawiający oczekuje oceny aktualnego oprogramowania w następujących obszarach.
 - 1.1. aplikacje realizujące główne procesy biznesowe
 - 1.2. współpraca między stosowanymi aplikacjami
 - 1.3. współpraca aplikacji z wewnętrznym środowiskiem aplikacyjnym
 - 1.4. współpraca głównych aplikacji merytorycznych z zewnętrznymi systemami informatycznymi
 - 1.5. szczegółowe badanie z uwzględnieniem powyższych obszarów działania:
 - 1.5.1. funkcjonalność oprogramowania w tym:
 - 1.5.1.1. dokładność działania,
 - 1.5.1.2. bezpieczeństwo komunikacji oraz danych,
 - 1.5.1.3. zgodność z oczekiwaniami biznesowymi,
 - 1.5.1.4. integracja z innymi systemami,
 - 1.5.1.5. procesy automatyczne i półautomatyczne,
 - 1.5.2. niezawodność oprogramowania w tym:
 - 1.5.2.1. dojrzałość oprogramowania,
 - 1.5.2.2. tolerancja na błędy,
 - 1.5.2.3. odtwarzalność danych w przypadku ich utraty,
 - 1.5.3. użyteczność oprogramowania w tym:
 - 1.5.3.1. łatwość wdrażania nowych użytkowników w aplikacji,
 - 1.5.3.2. łatwość nauki funkcjonalności aplikacji,
 - 1.5.3.3. raporty, zestawienia, wydruki
 - 1.5.4. wydajności oprogramowania w tym:
 - 1.5.4.1. gwarantowanym poziom świadczenia usług,
 - 1.5.4.2. architektura serwerowa,

- 1.5.5. pielęgnalność oprogramowania w tym:
 - 1.5.5.1. podatność na analizę procesów biznesowych,
 - 1.5.5.2. podatność na zmiany procesów biznesowych,
 - 1.5.5.3. stabilność systemu, testowalność systemu,
- 1.5.6. przenośność oprogramowania w tym:
 - 1.5.6.1. łatwość adaptacji,
 - 1.5.6.2. łatwość instalacji,
 - 1.5.6.3. zastępowalność aplikacji;
- 2. Zasoby sprzętowe. Zamawiający oczekuje dokonania analizy i wyciągnięcia wniosków z wykorzystania zasobów pamięci, łączy oraz mocy obliczeniowej.
 - 2.1. zasoby sprzętowe i sieciowe jakie są wykorzystywane
 - 2.2. zabezpieczenia środowiska technicznego
- 3. środowisko produkcji dokumentów Rozwiązania dziedzinowe i specjalizowane w PIBR. Zamawiający oczekuje analizy zasobów infrastrukturalnych i łączy oraz identyfikacji i opisanie procesów głównych zadań merytorycznych:
 - 3.1. Rejestr ewidencyjny członów Izby
 - 3.2. Elektroniczna rekrutacja kandydatów na członków Izby
 - 3.3. Elektroniczne rozliczanie składek członkowskich
 - 3.4. Obsługa egzaminów
 - 3.5. Obsługa zajęć/szkoleń/doskonalenia zawodowego
 - 3.6. Obsługa patronatu
 - 3.7. Extranet/panel członka organizacji (kandydaci/aplikanci/biegli itp.)
 - 3.8. Praca w Zespołach roboczych
 - 3.9. Postępowanie skargowe/dyscyplinarne
 - 3.10. Korespondencja z członkami organizacji (e-mail, sms, itp.)
 - 3.11. Obieg dokumentów
 - 3.11.1. rejestracja dokumentów wychodzących i przychodzących,
 - 3.11.2. obsługa wniosków,
 - 3.11.3. zasoby środowiska przetwarzania dokumentów drukowanie – kopiowanie – skanowanie, rozliczalność, optymalizacja
 - 3.11.4. obsługa wizytacji
- 4. Komunikacja. Zamawiający oczekuje dokonania analizy, wyciągnięcia wniosków i rekomendacji dotyczących niezbędnych interfejsów, wykorzystywanych do transmisji mediów i ich szacunkowych parametrów.
 - 4.1. systemy komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej służące wymianie informacji (wymianie dokumentów i danych)
 - 4.2. możliwość organizowania spotkań zdalnych
 - 4.3. wykorzystanie komunikacji do organizacji szkoleń, konferencji zewnętrznych
 - 4.4. oszacowanie zalecanych zasobów (rozwiązania i wyposażenie sprzętowe np. salek konferencyjnych)
- 5. Bezpieczeństwo. Zamawiający oczekuje dokonania analizy i rekomendacji dotyczących klasyfikacji informacji, jej zabezpieczenia przed nieuprawnionym dostępem, zniszczeniem oraz możliwością przenoszenia informacji do chmury.
 - 5.1. środki bezpieczeństwa i systemów przetwarzania informacji jakie są obecne stosowane w oparciu wniosku z analiz aplikacji
 - 5.2. warunki bezpieczeństwa i przenoszalność do chmury
 - 5.3. zabezpieczenie dostępu – polityka bezpieczeństwa przy korzystaniu z chmury przez użytkowników
 - 5.4. zarządzanie uprawnieniami do dokumentów przez użytkowników
 - 5.5. bezpieczeństwo w stosowaniu komunikacji, zarządzanie komunikacją grupową wewnętrzną i zewnętrzną
- 6. Wypracowanie wytycznych do stworzenia modelu architektury rozwiązania docelowego.

5. Skład zespołu audytowego

Zalecany Zespół dedykowany do obsługi PIBR powinien składać się z min. 3 osób:

1. Kierownika projektu posiadającego min. 5 lat doświadczenia zawodowego na rynku informatycznym i dysponującego doświadczeniem w obsłudze co najmniej 10 Klientów o strukturze wielooddziałowej,

prowadzących komunikację wewnątrz organizacji realizowanej z użyciem obiegu informacji, dokumentów i spraw oraz komunikację z otoczeniem z użyciem portalu informacyjnego.

2. Konsultanta posiadającego min. 5 lat doświadczenia zawodowego w branży IT, dysponującego niezbędną wiedzą i doświadczeniem oraz cechami umożliwiającymi koordynowanie realizowanych projektów i prowadzenie sprawnej komunikacji z przedstawicielami Klientów.
3. Jednego lub dwóch ekspertów branży IT z co najmniej 5 letnim doświadczeniem w branży IT, z szeroką wiedzą i doświadczeniem biznesowym.

Prosimy o dołączenie CV członków zespołu do oferty.

Z uwagi na istotne dla zachowania bezpieczeństwa informacji preferowani będą członkowie zespołów posiadający certyfikaty ISO 27001.

6. Czas realizacji

Rozpoczęcie przedmiotowego audytu planowane jest z początkiem 2021 r., zakończenie zaś do 31 marca 2021 roku. Czas realizacji audytu ma być przedstawiony przez oferenta i podlega ocenie.

7. Oferta i wybór audytora

1. PIBR ani niniejsze postępowanie, **nie podlegają ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych** (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 2164, z późn. zm.).
2. W Ofercie mają być przedstawione:
 - 2.1. oczekiwane wynagrodzenie Oferenta, ustalone w PLN, w kwocie netto oraz kwocie brutto, ze wskazaniem stawki podatku oraz wystawcy przyszłych faktur
 - 2.2. czas trwania audytu oraz możliwy ze strony Oferenta termin jego rozpoczęcia i zakończenia z uwzględnieniem zapisów w rozdziale 6.
 - 2.3. opis zespołu przeznaczony do realizacji audytu. Opis ma zawierać przedstawienie ról poszczególnych członków zespołu, zadań oraz CV
 - 2.4. wykaz projektów realizowanych przez Oferenta.
3. Oferta powinna obejmować wszystkie elementy określone w rozdziałach 4-6.
4. Termin związania złożoną ofertą wynosi 60 dni od dnia, w którym upływa termin składania Ofert.
5. Podstawą oceny oferty będą następujące kryteria:
 - 5.1. Cena całkowita oferty netto
 - 5.2. Czas realizacji audytu
 - 5.3. Skład zespołu akredytowanego i jego doświadczenie
 - 5.4. Referencje z realizacji audytów systemów wspomagających procesy biznesowe oraz systemów do komunikacji zespołowej
6. Za złożoną ofertę Oferent może maksymalnie uzyskać 100 punktów. Liczba punktów jest sumą punktów uzyskanych w poszczególnych kryteriach oceny.

Klauzula RODO

Administratorem Państwa danych osobowych jest Polska Izba Biegłych Rewidentów (PIBR), al. Jana Pawła II 80, Warszawa (00-175), adres e-mail: biuro@pibr.org.pl, numer telefonu: 22 637 30 81-83.

W Polskiej Izbie Biegłych Rewidentów został powołany Inspektor Ochrony Danych, z którym można kontaktować się w każdej sprawie dotyczącej przetwarzania danych osobowych. Kontakt z Inspektorem Ochrony Danych możliwy jest pod adresem e-mail: IOD@pibr.org.pl lub pod adresem korespondencyjnym: al. Jana Pawła II 80, Warszawa (00-175).

Odbiorcą Państwa danych osobowych mogą być zewnętrzne spółki udzielające wsparcia administratorowi na zasadzie zleconych usług, z którymi zostały zwarte odpowiednie umowy powierzenia przetwarzania danych (dostawcy systemów oraz usług informatycznych) oraz upoważnieni pracownicy oraz współpracownicy administratora danych osobowych, jak również instytucje lub urzędy państwowe.

Informujemy, że podane przez Państwa dane osobowe będą przetwarzane na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych / RODO) w następujących celach:

- a. realizacji umowy cywilnoprawnej zawartej z Polską Izbą Biegłych Rewidentów na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b RODO;
- b. wypełnienia obowiązków prawnych spoczywających na administratorze, a w tym prowadzenia dokumentacji księgowych i podatkowych na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO;
- c. dochodzenia roszczeń, prowadzenia postępowań sądowych i windykacyjnych na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO, co stanowi jednocześnie prawnie uzasadniony interes administratora danych.

Informujemy, że Państwa dane osobowe będą przetwarzane przez okres niezbędny do realizacji w.w. celów przetwarzania. W zakresie realizacji umowy cywilnoprawnej Państwa dane będą przetwarzane do czasu jej zakończenia, a po tym czasie dla dochodzenia ewentualnych roszczeń – do czasu ich przedawnienia. W zakresie wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorze do czasu wypełnienia tych obowiązków.

Informujemy, że przysługują Państwu następujące prawa:

- prawo dostępu do danych osobowych (art. 15 RODO), w tym uzyskania kopii danych (art. 15 ust. 3 RODO),
- prawo sprostowania lub uzupełnienia niekompletnych danych w przypadku przetwarzania danych niezgodnie z rzeczywistością (16 RODO),
- prawo żądania usunięcia danych osobowych w przypadkach przewidzianych prawem (art. 17 RODO),
- prawo wniesienia żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych (art. 18 RODO)
- prawo do otrzymania od Administratora danych osobowych w ustrukturyzowanym formacie oraz przenoszenia danych osobowych do innego administratora. W przypadku przeniesienia danych, z uwagi na inne przepisy prawa, może być wymagane uzyskanie Pana/Pani zgody lub innej osoby lub spełnienie innych warunków wymaganych tymi przepisami (art. 20 RODO),
- prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania Pana/Pani danych osobowych w przypadku przetwarzania ich w celu realizacji uzasadnionego interesu Administratora, z przyczyn związanych z jej szczególną sytuacją, w tym wobec profilowania (Art. 21 RODO),
- prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem, jeżeli przetwarzanie odbywa się na podstawie zgody.

Aby skorzystać z wyżej wymienionych praw, osoba, której dane dotyczą, powinna skontaktować się, wykorzystując podane dane kontaktowe, z administratorem i poinformować go, z którego prawa i w jakim zakresie chce skorzystać.

Osoba, której dane dotyczą, ma prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna, iż przetwarzanie jej danych osobowych narusza przepisy RODO.

Podanie przez Państwa danych osobowych jest dobrowolne, niemniej ich podanie jest warunkiem zawarcia umowy.

Informujemy ponadto, że Państwa dane nie będą profilowane, w tym nie będą podejmowane zautomatyzowane decyzje w stosunku do Państwa osób.