

## **ZAPYTANIE OFERTOWE**

RliOŚ.2710.71.2023

Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Stanisławowie zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

### **Nazwa oraz adres zamawiającego**

Gmina Stanisławów ul. Rynek 32, 05-304 Stanisławów, NIP 822 21 47 156

e-mail: [inwestycje@stanislawow.pl](mailto:inwestycje@stanislawow.pl)

### **Tryb udzielenia zamówienia**

Niniejsze postępowanie prowadzone jest na zasadach określonych w Regulaminie udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Gminy w Stanisławowie.

W sprawach nieuregulowanych zastosowanie mają przepisy ustawy z dnia z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny.

### **Opis przedmiotu zamówienia**

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usługi dot. przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Stanisławowie, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1.02.2010 r. w sprawie przeprowadzenia i dokumentowania audytu wewnętrznego.

### **Zakres zadania:**

- 1) Identyfikacja obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy;
- 2) Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego, o którym mowa w art.283 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka na rok 2024 i rok 2025;
- 4) realizacja zadań audytowych zawartych w rocznym planie audytu, a po uzgodnieniu z Wójtem Gminy również zadań nieobjętych planem audytu, w tym czynności doradczych i sprawdzających;
- 5) Podejmowanie czynności doradczych ok 50 godzin rocznie;
- 6) Zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 7) Terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z przeprowadzonych audytów zgodnie z wymaganymi przepisami prawa;
- 8) Przygotowanie sprawozdania z wykonania planu na 2024 i 2025;
- 10) wspieranie Wójta Gminy w zapewnieniu funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych (I i II poziomu).

### **Opis wymagań:**

Usługa audytu powinna być wykonana w Urzędzie Gminy w Stanisławowie lub w siedzibie Zleceniobiorcy, w terminach uzgodnionych przez obie Strony.

Wymagania niezbędne:

1. Audytorem wewnętrznym może być osoba, która:

- 1) ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
- 3) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 4) posiada wyższe wykształcenie;
- 5) posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
  - a) jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
  - b) złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
  - c) uprawnienia biegłego rewidenta, lub
  - d) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych.

2. Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa w ust. 1 pkt 5 lit. d, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:

- 1) przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
- 2) realizacją czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), o którym mowa w ustawie z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 615, z późn. zm.);
- 3) nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2022 r. poz. 623).

### **Termin i miejsce realizacji zamówienia**

Termin realizacji zamówienia – od 01.01.2024 r. – 31.12.2025 r.

### **Warunki udziału w postępowaniu**

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:

- posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;
- posiadają wiedzę i doświadczenie do wykonania zamówienia;
- znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia;

2) Podstawy wykluczenia:

1. O udzielenie zamówienia może się ubiegać wykonawca, który nie podlega wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13.04.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r., poz. 835).

2. Zamawiający wykluczy z przedmiotowego postępowania wykonawcę:

- 1) wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014

albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka w postaci wykluczenia z postępowania;

2) którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka w postaci wykluczenia z postępowania;

3) którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106) jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, w postaci wykluczenia z postępowania.

4. Oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu, określonych w ust. 3, Zamawiający dokonana w oparciu o informacje zawarte w formularzu ofertowym - stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.

#### **Oferta, oświadczenia i dokumenty, jakie zobowiązani są dostarczyć wykonawcy w celu**

##### **potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu**

1. Wykonawca ubiegający się o udzielenie zobowiązany jest złożyć następujące dokumenty:

1) Wypełniony i podpisany Formularz ofertowy – według wzoru załącznika nr 1,  
2) Pełnomocnictwa lub inne dokumenty potwierdzające umocowanie do reprezentowania, jeżeli w imieniu wykonawcy działa osoba, której umocowanie do reprezentowania nie wynika z dokumentów rejestrowych (KRS, CEiLDG);

2. Forma złożenia dokumentów:

1) Wykonawca składa oświadczenia i dokumenty aktualne na dzień ich złożenia.  
2) Ofertę wraz z załącznikami wykonawca składa w formie pisemnej lub w postaci skanu dokumentu tj. cyfrowego odwzorowania dokumentu w postaci papierowej.  
3) Zamawiający dopuszcza złożenia oferty w formie elektronicznej (tj. przy użyciu kwalifikowanego podpisu elektronicznego) lub w postaci elektronicznej, opatrzonej podpisem zaufanym, przy użyciu profilu zaufanego, lub podpisanej przy pomocy dowodu osobistego z warstwą elektroniczną (tzw. podpisem osobistym).

##### **Opis sposobu obliczenia ceny oferty**

1. Wykonawca określa w formularzu ofertowym cenę usługi dla pełnego okresu realizacji zamówienia, którą należy podać jako wartość netto, podatku VAT i brutto. Cena ta jest ceną ryczałtowa i powinna obejmować wszystkie koszty związane z realizacją usługi. Ponadto w formularzu ofertowym Wykonawca powinien wskazać cenę dla 1 miesiąca, którą należy podać jako wartość netto, podatku VAT i brutto, a w przypadku osób fizycznych wynagrodzenie brutto.

2. Cena obejmuje wszelkie koszty związane z wykonaniem zadania w tym należne opłaty i podatki.

Warunki płatności:

1. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu zamówienia publicznego płatne będzie przelewem na wskazany przez Wykonawcę rachunek bankowy . Zamawiający przewiduje dokonywanie płatności raz w miesiącu.
2. Zamawiający zobowiązuje się dokonać zapłaty w terminie 30 dni od doręczenia przez Wykonawcę prawidłowo wystawionej faktury.

### **Opis przygotowania oferty**

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Treść oferty musi odpowiadać treści zapytania ofertowego.
3. Wykonawca musi przedstawić ofertę obejmującą całość zamówienia. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych.
5. Zamawiający nie przewiduje udzielenia zaliczek na poczet wykonania zamówienia.
6. Ofertę stanowi wypełniony formularz ofertowy sporządzony z wykorzystaniem wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do zapytania ofertowego.
7. Wraz z ofertą powinny być złożone oświadczenia i dokumenty wymagane postanowieniami niniejszego zapytania ofertowego;
8. Oferta oraz wszystkie załączniki muszą być podpisane w miejscach wskazanych przez osobę/y uprawnioną/e do reprezentowania wykonawcy, zgodnie z formą reprezentacji wykonawcy określoną w rejestrze lub innym dokumencie, właściwym dla danej formy organizacyjnej wykonawcy albo przez pełnomoczonego przedstawiciela wykonawcy – na podstawie pełnomocnictwa.
9. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim.
10. Każda poprawka w treści oferty, a w szczególności każde przerobienie, przekreślenie, uzupełnienie, nadpisanie, etc. powinno być parafowane przez wykonawcę, w przeciwnym razie nie będzie uwzględnione.
11. Wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty ponosi wykonawca.
5. Zamawiający zastrzega sobie możliwość dokonywania modyfikacji treści zapytania ofertowego przed upływem terminu składania ofert, w tym przedłużenia terminu składania ofert.
6. Wszelkie wyjaśnienia oraz zmiany treści zapytania ofertowego, w tym informacje o zmianie terminu składania i otwarcia ofert, Zamawiający udostępni na stronie internetowej.
7. Wszelkie wyjaśnienia, modyfikacje oraz zmiany, w tym zmiany terminów, jak również pytania wykonawców wraz z wyjaśnieniami stają się integralną częścią niniejszego zapytania i będą wiążące przy składaniu ofert.

### **Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert**

1. Ostateczny termin składania ofert upływa w dniu 29.12.2023 r. o godz. 10.00.
2. Ofertę (wraz załącznikami) należy złożyć do upływu terminu wskazanego w ust. 1 w jednej z poniższych form:
  - 1) Ofertę, w postaci skanu dokumentu lub ofertę w formie elektronicznej należy przesać na adres poczty elektronicznej: [inwestycje@stanislawow.pl](mailto:inwestycje@stanislawow.pl)
  - 2) Ofertę w formie papierowej należy złożyć w sekretariacie w Urzędzie Gminy ul. Rynek 32, 05-304 Stanisławów lub wysłać pocztą, kurierem – na adres wskazany w pkt 1 zapytania ofertowego
  - 4) Ofertę przesłaną pocztą uważa się za złożoną w terminie, jeśli znajdzie się w siedzibie

Zamawiającego do daty składania ofert.

5) UWAGA – za termin złożenia oferty przyjmuje się datę i godzinę wpływu oferty do Zamawiającego.

6) Oferty otrzymane przez Zamawiającego po terminie podanym powyżej zostaną zwrócone Wykonawcom bez otwierania.

6. Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.

7. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonej ofert.

8. Oferta złożona po terminie w wersji papierowej zostanie niezwłocznie zwrócona wykonawcy.

9. Z otwarcia ofert Zamawiający sporządzi Informację, która zostanie zamieszczona na stronie prowadzonego postępowania.

### **Termin związania ofertą**

1. Wykonawca pozostaje związany złożoną ofertą przez okres 30 dni kalendarzowych. Bieg terminu związania rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

### **Opis kryteriów, którymi zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem wag tych kryteriów i sposobu oceny ofert**

1. Zamawiający przy wyborze najkorzystniejszej oferty będzie się kierował następującymi kryteriami:

Cena – waga kryterium 100%

2. Punkty w każdym kryterium oceny ofert zostaną przyznane wg następujących zasad:

Kryteria oceny ofert Waga

Cena brutto oferty „C” - Wartość punktowa jest obliczana wg wzoru:

$$C = C_n / C_b \times 100 \times 100\%$$

gdzie:

C<sub>n</sub> - cena najniższa ze wszystkich badanych oferty

C<sub>b</sub> - cena badanej oferty

**Zamawiający zastrzega, że oferent przystępujący do złożenia oferty musi posiadać co najmniej 5 – letnie doświadczenie w prowadzeniu audytu wewnętrznego.**

10. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska największą ilość punktów obliczoną w oparciu o ustalone kryteria i przyjętą metodę oceny ofert.

11. Zamawiający dopuszcza możliwość negocjacji ceny z Wykonawcą, którego oferta została uznana za najkorzystniejszą, w przypadku, gdy zaproponowana cena przekroczy możliwości cenowe Zamawiającego.

### **Informacje dotyczące wyboru oferty.**

1. Zamawiający za najkorzystniejszą uzna ofertę tego wykonawcy, którego oferta nie podlega odrzuceniu i uzyska najkorzystniejszy bilans punktów na podstawie kryteriów oceny ofert.

2. Zamawiający informację o wyborze najkorzystniejszej oferty prześle do wszystkich wykonawców, którzy złożyli oferty oraz zamieści na stronie internetowej opublikowanego zapytania ofertowego.

**Unieważnienie postępowania.**

1. Zamawiający unieważni postępowanie, gdy zaistnieje co najmniej jeden przypadek:

1) cena najkorzystniejszej oferty przewyższy kwotę, którą Zamawiający może przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba, że Zamawiający może zwiększyć tę kwotę do ceny najkorzystniejszej oferty;

2) zapytanie ofertowe obarczone jest wadą uniemożliwiającą zawarcie ważnej umowy,

3) w przypadku zaistnienia innej ważnej przyczyny niezależnej od Zamawiającego,

4) nie wpłynęła żadna oferta.

2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia/zakończenia niniejszego na każdym jego etapie prowadzonego postępowania i nie wybrania żadnej oferty bez podania przyczyny. W przypadku zaistnienia powyższych okoliczności wykonawcom nie przysługują żadne roszczenia.

3. Informację o nieważnieniu postępowania Zamawiający udostępni na stronie internetowej opublikowanego zapytania ofertowego.

**Osobami upoważnionymi przez Zamawiającego do porozumiewania się z wykonawcami jest:**

Hanna Pietrzyk – Sekretarz Gminy

Tel. 25 7575860 lub e-mail: [inwestycje@stanislawow.pl](mailto:inwestycje@stanislawow.pl)

Wójt

/-/ Kinga Anna Sosińska