

ZAPYTANIE OFERTOWE

„Świadczenie usług audytu wewnętrznego dla Gminy Kostomłoty w 2021 roku”

I. Zamawiający:

GMINA KOSTOMŁOTY

NIP: 913-15-01-598

REGON: 931934992

adres do korespondencji: ul. Ślężna 2, 55-311 Kostomłoty

telefon/faks do korespondencji: (+48 71) 31-70-283/ (+48 71) 31-70-283

e-mail do korespondencji: gmina@kostomloty.pl

Strona internetowa: www.kostomloty.pl

Godziny urzędowania: poniedziałek – czwartek: 7¹⁵-15³⁰
piątek: 7¹⁵-14¹⁵

Znak sprawy: **ZO/1/2021** (w korespondencji kierowanej do Zamawiającego należy posługiwać się tym znakiem).

II. Tryb udzielenia zamówienia:

Postępowanie prowadzone w trybie Zapytania ofertowego.

III. Określenie przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego do dnia 31 grudnia 2021, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Wójta Gminy Kostomłoty w realizacji celów i zadań Gminy przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez usługodawcę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

1. Usługa swoim zakresem obejmuje:

- 1) badanie systemów zarządzania i kontroli;
- 2) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 4 zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów,
- 3) jako piąte zadanie przeprowadzenie audytu bezpieczeństwa informacji;
- 4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 5) **sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2020 r. w terminie do 31.05.2021 r. oraz za 2021 r. w terminie do 31.12.2021 r.**
- 6) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego;
- 7) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
- 8) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2022 rok;
- 9) aktualizację procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby)

III. Wymagany termin wykonywania przedmiotu umowy

Termin wykonania zamówienia - sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2020 r. w terminie do **31.05.2021** r. oraz za 2021 r. w terminie do **31.12.2021** r.

VIII. Warunki udziału w postępowaniu

- 1) usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- 2) wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę;
 - a) co najmniej 2 – letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
 - b) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
 - c) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
 - d) znajomość rachunkowości budżetowej,
 - e) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej,
 - f) znajomość ustawy o podatku od towarów i usług,
 - g) znajomość ustawy o systemie oświaty i ustawy o finansowaniu zadań oświatowych,
 - h) znajomość przepisów dotyczących prowadzenia audytu bezpieczeństwa informacji.
- 3) wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne ubiegające się bezpośrednio o zlecenie usługi, a w przypadku podmiotów warunki te spełniać musi co najmniej jedna z osób zatrudnionych w danym podmiocie na podstawie umowy o pracę lub umowy zlecenia.
- 4) do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni Usługodawcy, którzy wykonali bezpośrednio w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych.

IX. Termin związania ofertą

15 dni (od ostatecznego terminu składania ofert).

X. Informacja o sposobie powiadomienia o wynikach prowadzonego postępowania

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich Wykonawców przy użyciu środków komunikacji elektronicznej.

XI. Podpisanie umowy

Wykonawcy, który złoży najkorzystniejszą ofertę Zamawiający zleci realizację przedmiotu umowy.

XII. Osoba uprawniona do kontaktów

Rafał Hossa – Skarbnik Gminy, tel. 71 396 72 61

VI. Opis sposobu przygotowania ofert

1. Oferta powinna zostać sporządzona według wzoru formularza ofertowego, stanowiącego załącznik nr 2.

VII. Opis sposobu obliczenia ceny oferty

1. Wykonawca określi cenę zamówienia w PLN cyfrowo i słownie.

2. Wykonawca, składając ofertę informuje Zamawiającego, czy wybór oferty będzie prowadzić do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego, wskazując nazwę (rodzaj) towaru lub usługi, których dostawa lub świadczenie będzie prowadzić do jego powstania oraz wskazując ich wartość bez kwoty podatku.
3. Cena podana przez Wykonawcę musi zawierać wszystkie koszty wykonania przedmiotu zamówienia oraz ewentualne upusty oferowane przez Wykonawcę.
4. Wszystkie ceny określone przez oferenta zostaną ustalone na okres ważności umowy i nie będą podlegały zmianom.
5. Cena zamówienia ma być skalkulowana zgodnie z przedmiarem robót dołączonym do zapytania ofertowego.

VIII. Miejsce oraz termin składania ofert

1. Oferty należy składać:

osobiście lub za pośrednictwem poczty/ kuriera w siedzibie Zamawiającego: Urząd Gminy Kostomłoty ul. Ślężna 2, 55-311 Kostomłoty (sekretariat) - w zamkniętej kopercie opisanej w następujący sposób: **„Świadczenie usług audytu wewnętrznego dla Gminy Kostomłoty w 2021 roku”**

pocztą elektroniczną na adres e-mail: zamowienia@kostomloty.pl – z adnotacją **„Świadczenie usług audytu wewnętrznego dla Gminy Kostomłoty w 2021 roku”**

- a) Termin składania ofert upływa dnia 1 lutego 2021 r. o godz. 13:00.
- b) Oferty złożone po wskazanym terminie nie będą rozpatrywane. Liczy się data wpływu oferty do Zamawiającego.
- c) Termin i miejsce otwarcia ofert: 1 lutego 2021 r. godz. 13.30, siedziba Urzędu Gminy Kostomłoty ul. Ślężna 2, 55-311 Kostomłoty, pok. 17.

X. Informacja o oświadczeniach i dokumentach jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu.

- 1) Formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania,
- 2) Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych ,
- 3) kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających posiadanie wyższego wykształcenia (art. 286 ust. 1 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych) oraz posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego (art.286 ust.1 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych).
- 4) potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.).
- 5) zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

„Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych dla potrzeb niezbędnych do realizacji zamówienia (zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (Dz.U z 2018, poz. 1000 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (RODO).

- 6) Odpis z właściwego rejestru lub ewidencji lub informacja z KRS informujące o wpisie i o prowadzeniu określonej działalności.
- 7) Wypełnione oświadczenie o braku powiązań osobowych lub kapitałowych z Zamawiającym, stanowiące załącznik do zapytania ofertowego.
- 8) Zaparaflowany wzór umowy.

XI. Informacje dodatkowe:

1. Każdy z Oferentów może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
3. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych
4. W przypadku oferty składanej przez wykonawców występujących wspólnie, dokumenty o których mowa w pkt. X, składa każdy z Wykonawców ubiegających się wspólnie o udzielenie zamówienia.
5. W przypadku braku złożenia przez Wykonawców, któregośkolwiek z dokumentów i oświadczeń, Zamawiający wezwie Wykonawcę e-mailem do przedłożenia stosownego dokumentu w wyznaczonym terminie. Zamawiający poprawia oczywiste omyłki pisarskie w ofertach, informując o tym fakcie Wykonawcę. Zamawiający może wezwać Wykonawców do złożenia wyjaśnień w odniesieniu do zapisów w ofercie. W razie nieprzedłożenia dokumentu/wyjaśnień w wyznaczonym terminie, Zamawiający wykluczy Wykonawcę z udziału w postępowaniu. Ofertę wykonawcy wykluczonego uważa się za odrzuconą.
6. Zamawiający może w każdym czasie zmienić treść niniejszego zapytania ofertowego. Jeżeli zmiany będą miały wpływ na treść ofert składanych w toku postępowania, Zamawiający przedłuży termin składania ofert.
7. Zamawiający nie udziela zamówienia, jeżeli cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że Zamawiający może zwiększyć tę kwotę.
8. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.
9. Złożenie oferty oznacza, że Wykonawca zrozumiał i akceptuje powyższe warunki.
10. Dopuszcza się możliwość zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, mających na celu prawidłową realizację przedmiotu zamówienia, w następujących przypadkach:
 - a) Zmiany terminu zakończenia realizacji umowy, jeżeli zajądą okoliczności, na które strony umowy nie będą miały wpływu lub wystąpienia których, nie przewidywano w chwili zawarcia niniejszej umowy.
 - b) Zmiana ceny brutto – w przypadku zmiany obowiązującej stawki podatku VAT.
 - c) Zmiana zasad dokonywania odbioru.

XII. Załączniki do zapytania ofertowego:

- 1) Wzór umowy
- 2) Formularz ofertowy

Kostomłoty, dnia 15 stycznia 2021 r.

Sporządziła Paulina Wojtuś

Zatwierdził Kierownik Zamawiającego: