

Nagłowice, dnia 13 marca 2023 r.

ZP.271.6.2023

ZAPYTANIE OFERTOWE

*o wartości zamówienia poniżej kwoty 130 000,00 zł,
bez zastosowania ustawy z dnia 11 września 2019 Prawo Zamówień Publicznych
(Dz. U. 2022, poz. 1710 t.j.),
na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Nagłowice Nr 2/2021 z dnia 4 stycznia 2021r*

na :

**„Świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Nagłowice
w okresie od 01.04.2023 r. do 31.03.2024 r.”**

I. DANE ZAMAWIAJĄCEGO:

Gmina Nagłowice
Ul. Mikołaja Reja 9
28-362 Nagłowice
tel. 41 38 145 67
e-mail: gmina@naglowice.pl
NIP: 656-22-13-721 REGON: 291010398

II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest Świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Nagłowice w okresie od 01.04.2023 r. do 31.03.2024 r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Audyt zewnętrzny jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Wójta Gminy Nagłowice 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

1. Usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:

- 1) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
- 2) przeprowadzenie analizy ryzyka na 2023 i 2024 rok
- 3) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 2 zadań audytowych w siedzibie Zamawiającego zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
- 4) opracowanie rocznego planu audytu na rok 2024;
- 5) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;

6) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za rok 2023 w terminie do dnia 31.01.2024 r.

7) sporządzenie 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;

8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;

9) archiwizacja bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego;

10) aktualizacja procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby);

11) współpraca z kontrolą wewnętrzną oraz innymi instytucjami kontroli.

2. Wymagania Zamawiającego:

1) usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 o finansach publicznych i spełniająca warunki o których mowa w art. 286 powołanej ustawy.

2) wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:

a) co najmniej 5 - letnie doświadczenie w prowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,

b) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych

c) 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,

i) wykonywanie usługi poprzez osobiste stawiennictwo w siedzibie Zamawiającego, co najmniej raz w miesiącu w ustalonym terminie, w wymiarze co najmniej 8 godzin,

j) Wynagrodzenie audytora będzie płatne w okresach miesięcznych w wysokości równej wynagrodzenia miesięcznego wskazanego w ofercie na podstawie rachunku lub faktury Wykonawcy usługi.

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 oraz przedstawia referencje z ostatniego miejsca wykonywania zadań audytora wewnętrznego.

III. WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Termin wykonania zamówienia – od 01.04.2023r do dnia 31.03.2024 r.

IV. KRYTERIUM WYBORU OFERTY PRZEZ ZAMAWIAJĄCEGO

- cena brutto – 100%

1) Punkty za cenę – liczba punktów jaka można uzyskać dla tego kryterium zostanie obliczona według następującego wzoru:

$$\text{Ilość punktów} = \left(\frac{\text{Cena najtańszej oferty}}{\text{Cena oferty badanej}} \times 100 \right)$$

Spośród ofert nieodrzuconych, Zamawiający wybierze najkorzystniejszą ofertę z największą całkowitą ilością punktów.

V. DOKUMENTY I OŚWIADCZENIA WYMAGANE OD WYKONAWCY

1) formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do zapytania ofertowego,

2) oświadczenie o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 2 do zapytania ofertowego,

3) kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających posiadania 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.)- zgodnie z załącznikiem nr 3 do zapytania ofertowego.

VI. OPIS SPOSOBU OBLICZENIA CENY W SKŁADANEJ OFERCIE CENOWEJ

1) cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie z wyodrębnieniem należnego podatku VAT – jeśli występuje,

2) podana cena będzie ceną ryczałtową,

3) cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen).

VII. MIEJSCA I TERMIN ZŁOŻENIA I OTWARCIA OFERT

1. Oferty należy złożyć w nieprzejrzystej kopercie w terminie do dnia 22-03-2023r do godz. 12:00 w Urzędzie Gminy w Nagłowicach ul. Mikołaj Reja 9; 28-362 Nagłowice pok. nr 2.

Kopertę należy opisać w następujący sposób: "Zapytanie ofertowe na Świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Nagłowice w okresie od 01.04.2023 r. do 31.03.2024 r." - nie otwierać przed 22-03-2023r godz. 12:30"

2. Miejsce i termin otwarcia ofert : Otwarcie ofert odbędzie się w siedzibie Urzędu Gminy w Nagłowicach ul. Mikołaja Reja 9; 28-362 Nagłowice pok. nr 7 w dniu 22-03-2023r godz. 12:30

3. Wszystkie oferty otrzymane przez Zamawiającego po wyżej podanym terminie zostaną zwrócone Oferentom nie otwarte.

4. Wszystkie oferty złożone faxem lub mailem nie będą rozpatrywane.

5. W przypadku pytań dotyczących niniejszego postępowania wnioski należy kierować drogą elektroniczną na adres: gmina@naglowice.pl, nie później jednak niż do dnia 17-03-2023r, do godziny 15.30.

VIII. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

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

1) posiadają wyższe wykształcenie (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),

2) posiadają odpowiednie doświadczenie- 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.)

2. Zamawiający dokona oceny spełnienia warunków na podstawie załączonych do oferty oświadczeń i dokumentów, przy zastosowaniu formuły: spełnia/nie spełnia.

3. Niespełnienie warunku udziału stanowi podstawę do odrzucenia oferty.

IX. TERMIN ZWIĄZANIA Z OFERTĄ

Termin związania z ofertą: 30 dni. Bieg terminu związania z ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

X. INFORMACJA O SPOSOBIE POWIADOMIENIA O WYNIKACH PROWADZONEGO POSTĘPOWANIA

1) Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich oferentów przy użyciu środków komunikacji elektronicznej i na stronie internetowej bip.naglowice.pl

XI. PODPISANIE UMOWY

Z podmiotem wybranym w wyniku rozstrzygnięcia postępowania zostanie zawarta umowa celem realizacji przedmiotu umowy.

XII. OSOBA UPRAWNIONĄ DO KONTAKTU Z WYKONAWCAMI JEST:

Małgorzata Smerdzińska - Skarbnik Gminy Nagłowice

Te. 41 38 145 67 w. 18

XIII. WARUNKI PŁATNOŚCI:

30 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionej faktury przez Zamawiającego

XIV. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia postępowania na każdym etapie bez podawania przyczyny
2. W przypadku, gdy Oferent nie przedstawi wszystkich wymaganych dokumentów lub gdy oferta zawiera braki formalne, Zamawiający wezwie Oferenta do usunięcia tych braków w wyznaczonym terminie pod rygorem odrzucenia oferty

XV. Załączniki wymagane do złożenia wraz z ofertą:

- Nr 1 – formularz ofertowy
- Nr 2 – oświadczenie usługodawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 uofp,
- Nr 3 – przedłożenie informacji o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych,
- kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających posiadania 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),

XVI. Informacje związane z RODO

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

a). administratorem Pani/Pana danych osobowych jest:

Gmina Nagłowice, ul. Mikołaja Reja nr 9, 28-362 Nagłowice

tel. 041 38 145-23, fax. 041 38 145-67, email: gmina@naglowice.pl

b). inspektorem ochrony danych osobowych w Gminie Nagłowice jest:

Pan Sylwester Cieśla kontakt: iod@czy24.pl

c). Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia pn. **„Świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Nagłowice w okresie od 01.04.2023 r. do 31.03.2024 r.”** prowadzonym w trybie zapytania ofertowego.

d). odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania

e). obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy pzp;

f). w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane

w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO; h). posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
- na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;

(Uwaga: skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia ani zmianą postanowień umowy)

- na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;

(Uwaga: prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego)

- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;

i). nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych,

gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

XVII. Informacje dotyczące metody podzielonej płatności

Zgodnie z art. 108a ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towaru i usług (Dz.U. z 2022 r., poz. 931 ze zm.) Gmina Nagłowice dokonując zakupów w imieniu i na rzecz Gminy ma obowiązek stosowania modelu podzielonej płatności VAT (split payment), przy dokonywaniu płatności za faktury. Realizacja zapłaty w ramach podzielonej płatności ma zastosowanie jedynie do faktur z wykazaną kwotą VAT. Gmina Nagłowice zobowiązana jest do płatności z tytułu otrzymanych faktur VAT za pośrednictwem metody podzielonej płatności przy transakcjach przy zamówieniach powyżej 15 000,00 zł.

W związku z powyższym Wykonawca ma obowiązek dołączyć przy podpisaniu umowy oświadczenie (**zał. nr 1 do umowy**) informujące, że wskazany rachunek bankowy należy do wykonawcy umowy i został dla niego utworzony wydzielony rachunek VAT na cele prowadzonej działalności gospodarczej

Zatwierdził:

Wójt Gminy Nagłowice

mgr inż. Jacek Lato