

Gródek, dnia 31 maja 2023 r.

**FN.271.1.2023.MP**

**Zapytanie ofertowe**  
**(zamówienie poniżej progu 130 000,00 złotych)**

Wójt Gminy Gródek zaprasza do złożenia oferty na świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r.

**I. DANE ZAMAWIAJĄCEGO:**

**GMINA GRÓDEK**

**ul. A. i G. Chodkiewiczów 2**

**16-040 Gródek**

**e-mail: [sekretariat@grodek.pl](mailto:sekretariat@grodek.pl)**

**Tel. 85 718 06 64 lub 85 718 06 72**

**NIP: 9661769676**

**REGON: 050659303**

**II OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Gródek w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

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

2. Usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:

- 1) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
- 2) przeprowadzenie minimum 2 zadań audytowych zgodnie z planem audytu na 2023 r. zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
- 3) opracowanie planu audytu na 2023 r.
- 4) Zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;

- 5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za rok 2023 w terminie do dnia 31.12.2023 r.;
  - 6) 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;
  - 7) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
  - 8) archiwizacja bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego;
  - 9) aktualizacja procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby);
  - 10) Współpraca z kontrolą wewnętrzną oraz innymi instytucjami kontroli;
- Zamawiający wymaga wykonywania usługi również poprzez osobiste stawiennictwo w siedzibie Zamawiającego, co najmniej raz w miesiącu w ustalonym terminie, w wymiarze 8 godzin.

### 3. Wymagania Zamawiającego:

- 1) Usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i spełniająca warunki o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 powołanej ustawy.
- 2) Wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:
  - a) doświadczenie w prowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
  - b) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
  - c) znajomość ustaw regulujących działalność jednostek sektora finansów publicznych,
  - d) znajomość rachunkowości budżetowej,
  - e) znajomość ustawy o podatku od towarów i usług,
  - f) znajomość ustawy o systemie oświaty i ustawy o finansowaniu zadań oświatowych,
  - g) znajomość przepisów dotyczących prowadzenia audytu bezpieczeństwa informacji,
  - h) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej,
  - i) znajomość standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych,
  - j) wykonywanie usługi poprzez osobiste stawiennictwo w siedzibie Zamawiającego w ustalonym terminie, co najmniej raz w miesiącu.

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 dwóch latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych.

### **III. WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

Termin wykonania zamówienia – do 31.12.2023 r.

### **IV. KRYTERIUM WYBORU OFERTY PRZEZ ZAMAWIAJĄCEGO**

- cena brutto – 100%

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

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

Spśród 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,
- 2) oświadczenie o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych według wzoru stanowiącego załącznik Nr 2 do zapytania ,
- 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) informacja o przeprowadzeniu 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 według wzoru stanowiącego

załącznik Nr 3 do zapytania oraz potwierdzenie w postaci np. kserokopii umów, referencji, rekomendacji itp.

## **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. MIEJCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERTY CENOWEJ**

- 1) Ofertę należy umieścić w zamkniętym, nieprzezroczystym opakowaniu (np. koperta) opatrzonym nazwą oraz dokładnym adresem Wykonawcy oraz opisem:

*„Usługa audytu wewnętrznego w Gminie Gródek w okresie od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” - nie otwierać przed dniem 15.06.2023 r. do godz. 13:30*

- 2) Ofertę należy złożyć na formularzu ofertowym stanowiącym Załącznik nr 1 wraz z wymaganymi załącznikami, w terminie do **15.06.2023 r. do godziny 13.00** w siedzibie Zamawiającego:

Urząd Gminy Gródek,

ul. A. i G. Chodkiewiczów 2, 16-040 Gródek,

pok. Nr 1 - sekretariat,

lub

wysłać pocztą na powyżej wskazany adres Zamawiającego (decyduje data wpływu do Urzędu Gminy Gródek).

- 3) Oferty, które wpłyną po terminie wskazanym w pkt 2 nie będą rozpatrywane.

## **VIII. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ**

Termin związania ofertą – 30 dni od daty otwarcia ofert

## **IX. 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 wykluczenia Wykonawcy i odrzucenia oferty.

## **X. POZOSTAŁE INFORMACJE**

1) Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich oferentów o wyniku postępowania przy użyciu środków komunikacji elektronicznej i na stronie internetowej <http://bip.ug.grodek.wrotapodlasia.pl/>

2) Postępowanie jest prowadzone bez zastosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm).

3) W związku z trybem określonym w pkt 2 Wykonawcy nie przysługują żadne środki odwoławcze przewidziane w wyżej cytowanej ustawie.

4) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania, na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

## **XI. PODPISANIE UMOWY**

Z podmiotem wybranym w wyniku rozstrzygnięcia postępowania zostanie zawarta umowa na warunkach określonych we wzorze umowy stanowiącym załącznik Nr 4 do zapytania.

## **XII. OSOBĄ UPRAWNIONĄ DO KONTAKTU Z WYKONAWCAMI JEST:**

Marta Popławska – Skarbnik Gminy Gródek

Tel. 85 718 06 64 lub 85 873 99 48

### **XIII. ZAŁĄCZNIKI**

Nr 1 – formularz ofertowy

Nr 2 – oświadczenie usługodawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 uofp,

Nr 3 –informacja o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych,

Nr 4 – projekt umowy,

Nr 5 – klauzula informacyjna.

Zatwierdził:

**W Ó J T**

.....  
*Wiesław Kufeszo*