

Sławno, dnia 18.12.2019 r.

Znak sprawy: RP.2151.68.2019

**Zapytanie ofertowe  
na świadczenie usług audytu wewnętrznego**

*Przedmiotowe postępowanie nie podlega przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ) ponieważ wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro ( art. 4 pkt. 8 )*

## **Wójt Gminy Sławno**

zwraca się z prośbą o złożenie oferty cenowej **na świadczenie usług audytu wewnętrznego**

### **1. NAZWA I ADRES ZAMAWIAJĄCEGO**

Gmina Sławno

Siedziba: 26 -332 Sławno ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31 powiat opoczyński, woj. łódzkie

tel. 44 755 18 50 , fax 44 755 18 51

NIP 768 -17 - 35 – 627 REGON 590648178,

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

### **2. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA ORAZ ZAKRES ZAMÓWIENIA**

1. Przedmiotem zamówienia jest **świadczenie usług audytu wewnętrznego** w okresie od 01.01.2020 r do 31.01.2022 r.

#### **2. Zakres prac do wykonania wraz z materiałami do wykonania:**

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Wójta Gminy Sławno 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 2019 r., poz. 869 z późn.zm.) oraz przepisami

Usługa swoim zakresem obejmuje:

1. Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Sławnie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Sławno;
2. Identyfikację obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy;
3. Opracowanie planu audytu wewnętrznego na okres zawarcia umowy, o którym mowa w art. 283 Ustawy o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka;
4. Przeprowadzenie co najmniej dwóch zadań audytowych zgodnie z planem audytu w danym roku;
5. Podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
6. Terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów;
7. Przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2020 r. w terminie do 31 stycznia 2021 r. i za 2021 r. w terminie do 31 stycznia 2022r.
8. Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu;
9. Sporządzenie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie

funkcjonowania Urzędu Gminy w Sławnie, a także jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego;

10. Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2021 rok i 2022 rok;

### **3. WARUNKI UDZIAŁU WYKONAWCÓW W POSTĘPOWANIU**

1. O udzielenie zamówienia może ubiegać się 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.

Za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa w pkt.2 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 2018 r. poz. 508, 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 2019 r. poz. 489).

2. Złożą ofertę zgodną z zakresem zamówienia oraz terminem jej złożenia.

3. Ofertę należy złożyć zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik Nr 1 – Formularz ofertowy – do niniejszego zapytania ofertowego.

### **3. DOŚWIADCZENIA I OŚWIADCZENIA WYMAGANE OD WYKONAWCY:**

- 1) formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania,
- 2) oświadczenie o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych,
- 3) kopie poświadczane za zgodność z oryginałem potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
- 4) informacje o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ciągu dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty,
- 5) zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

### **4. RODZAJE I OPIS KRYTERIÓW, KTÓRYMI ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERTY**

1. Przy wyborze ofert Zamawiający będzie się kierował jednym kryterium oceny ważnych ofert:

**- najniższa cena - waga – 100 %**

Ocena punktowa kryterium dokonana zostanie zgodnie z formułą:

Wg kryterium ceny:

$$P_x = N : W \times Z$$

**P<sub>x</sub>** - ilość punktów przyznanych danej ofercie za cenę ( brutto )

**N** - najniższa cena ( brutto ) z zaoferowanych

**W** - cena ( brutto ) z badanej oferty

**Z** - znaczenie czynnika (100 %)

**Kryterium oceny oferty jest obowiązująca wykonawcę cena brutto.**

2. Proponowana cena brutto winna obejmować wszystkie koszty, jakie poniesie Wykonawca przy kompleksowej realizacji przedmiotu zamówienia.
3. Cena brutto może być tylko jedna, nie dopuszcza się składania ofert wariantowych oraz ofert częściowych.
4. Rozliczenia między Zamawiającym, a Wykonawcą będą prowadzone w złotych polskich. Nie dopuszcza się rozliczeń w walutach obcych.

**5. Wykonawca otrzyma wynagrodzenie tylko za zrealizowanie przedmiotu zamówienia.**

### **5. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA**

Termin wykonania przedmiotu zamówienia przez Wykonawcę do dnia **31.01.2022 r.**

### **6. MIEJSCE, SPOSÓB I TERMIN SKŁADANIA OFERT**

1. Ofertę w zamkniętej kopercie należy złożyć do dnia **23.12.2019 r.** do godz. **11.00** w siedzibie Zamawiającego:  
Urząd Gminy Sławno ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31

Pokój Nr 13 - sekretariat  
z dopiskiem:

Oferta w postępowaniu o udzielenie zamówienia na:  
**świadczenie usług audytu wewnętrznego**  
„Nie otwierać **przed 23.12.2019** r. do godz. 11.30”

**Oraz nazwą, dokładnym adresem Wykonawcy ( dopuszcza się odcisk pieczęci).**

2. Oferta otrzymana przez Zamawiającego po upływie terminu na składanie ofert lub opisana niezgodnie z opisem powyżej zostanie zwrócona bez otwierania Wykonawcy i nie będzie podlegała ocenie.
3. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
4. Otwarcie złożonych w postępowaniu ofert nastąpi dnia **23.12.2019** r. o **godz. 11.30** w siedzibie zamawiającego:  
Urząd Gminy Sławno ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 31  
sala konferencyjna
5. Wykonawca ponosi wszystkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
6. Oferta powinna być napisana w języku polskim, trwałą i czytelną techniką.
7. Oferta powinna zawierać: wypełniony i podpisany formularz ofertowy.
8. Formularz ofertowy musi być opatrzony pieczętkami firmy i podpisami osoby/osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy i składania oświadczeń woli w jego imieniu określoną w rejestrze handlowym lub innym dokumencie właściwym dla formy organizacji wykonawcy.
9. Oferta powinna obejmować całość zamówienia określonego przez Zamawiającego.

**7. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI SKŁADANIA OFERT CZĘŚCIOWYCH, O ILE ZAMAWIAJĄCY TAKĄ MOŻLIWOŚĆ PRZEWIDUJE**

W niniejszym postępowaniu nie przewiduje się składania ofert częściowych

**8. INFORMACJA O ZAMÓWIENIACH WARIANTOWYCH**

W niniejszym postępowaniu nie przewiduje się składania ofert WARIANTOWYCH

**9. INFORMACJA O ZAMÓWIENIACH UZUPEŁNIAJĄCYCH**

Zamawiający nie przewiduje.

**10. OSOBY DO KONTAKTÓW W SPRAWIE NINIEJSZEGO ZAPYTANIA:**

Alina Król tel. (44) 755-18- 69 w godz. od 9.00 - 14.00 przedmiot zamówienia

Alina Rajska tel. (44) 755 - 18 - 67 w godz. od 8.00 - 14.00 - sprawy formalne

**11. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY**

Do realizacji zamówienia zostanie wybrany wykonawca, który zaoferuje przedmiot zamówienia zgodnie z wymogami zamawiającego w oparciu o ustalone w zapytaniu ofertowym kryteria oceny ofert.

#### **12. DODATKOWE INFORMACJE**

1. Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
2. W przypadku, gdy kilku Wykonawców złoży ofertę z taką samą – najniższą ceną, Zamawiający poprosi tylko tych Wykonawców o złożenie ofert dodatkowych.
3. Zapłata za zrealizowanie przedmiotu zamówienia nastąpi w formie przelewu na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze/rachunku – w terminie do 30 dni - po dostarczeniu do siedziby Zamawiającego faktury/rachunku za faktycznie zrealizowaną usługę.

#### **13. TERMIN ZWIĄZANIA Z OFERTA**

1. Wykonawca zostaje związany ofertą ( ważność oferty) przez okres 30 dni.
2. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

#### **14. UNIEWAŻNIE POSTĘPOWANIA O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA, JEŻELI:**

1. Nie złożono żadnej oferty;
2. Cena najkorzystniejszej oferty lub oferta z najniższą ceną przewyższa kwotę, którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że Zamawiający może zwiększyć tę kwotę do ceny najkorzystniejszej oferty.

Zatwierdził

Wójt Gminy Sławno

mgr Tadeusz Wojciechowski

Załącznikiem do niniejszego zapytania jest

- formularz ofertowy,
- projekt umowy,