

ZAPYTANIE OFERTOWE

Gmina Puszcza Mariańska zaprasza do złożenia oferty cenowej na:

świadczenie usług audytu wewnętrznego w gminie Puszcza Mariańska

I. Dane Zamawiającego:

Gmina Puszcza Mariańska

ul. Stanisława Papczyńskiego 1

96-330 Puszcza Mariańska

NIP 8361514865

e-mail: urząd@puszcza-marianska.pl

tel. 46 8318151

II. Opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Puszcza Mariańska na okres 12 miesięcy od dnia podpisania umowy.

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Wójta Gminy Puszcza Mariańska w realizacji celów i zadań Gminy przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez usługodawcę w szczególności zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1535 ze zm.), rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz.506) oraz standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z 12 grudnia 2016 r. (Dz. Urz. Min. Roz. I Fin. Z 16 grudnia 2016 r. poz. 28).

2. Zakres usługi obejmuje w szczególności:

- 1) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Gminie Puszcza Mariańska;
- 2) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 3 zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów w okresie obowiązywania umowy;
- 3) opracowanie planu audytu na rok 2022;
- 4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu;
- 6) sporządzenie informacji z realizowanych zadań i czynności audytowych;
- 7) sporządzanie sprawozdań z prowadzonych zadań audytowych i informacji z czynności doradczych;
- 8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
- 9) analiza obszarów ryzyka w zakresie działania Urzędu Gminy Puszcza Mariańska.

III. Wymagania Zamawiającego:

Wymagania niezbędne (formalne):

- 1) obywatelstwo polskie lub pod warunkiem znajomości języka polskiego zgodnie z zapisami art. 286 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - 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) wykształcenie wyższe;
- 3) pełna zdolność do czynności prawnych oraz korzystanie z pełni praw publicznych;
- 4) brak karalności za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 5) nieposzlakowana opinia;
- 6) co najmniej 3 letni staż pracy w jednostkach administracji publicznej na stanowisku związanym z przeprowadzaniem audytu, lub wykonywanie co najmniej 3 lata działalności gospodarczej o charakterze zgodnym z wymaganiami na danym stanowisku pracy;
- 7) posiadanie następujących kwalifikacji 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),
 - b) złożony w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów,
 - c) uprawnienia biegłego rewidenta,
 - d) dwuletnia praktyka w zakresie audytu wewnętrznego i legitymowanie 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 powyżej, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego; 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; nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli .

Wymagania dodatkowe:

- 1) znajomość przepisów prawa:
 - a) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym,
 - b) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - c) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
 - d) ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych;
- 2) wiedza z zakresu metodologii przeprowadzania audytu wewnętrznego;
- 3) znajomość standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych - Komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r.;

- 4) znajomość standardów kontroli zarządczej - Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dziennik Urzędowy Ministra Finansów Nr 15, poz. 84);
- 5) obiektywizm, odpowiedzialność, dyspozycyjność;
- 6) umiejętność obsługi urządzeń biurowych;
- 7) znajomość programów biurowych MS Office.

IV. Do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni usługodawcy, którzy wykonali bezpośrednio w ostatnich 3 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych.

V. Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia:

Termin wykonania zamówienia – **12 miesięcy od zawarcia umowy.**

VI. Kryterium wyboru oferty przez Zamawiającego:

Cena: kryterium 100 %. Podana cena będzie ceną ryczałtową.

VII. Dokumenty i oświadczenia wymagane od Wykonawcy:

- formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania,
- w przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy, wskazanie osoby/osób wyznaczonej/wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty,
- oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych,
- 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),
- potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 3 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 6 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.),
- zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych dla potrzeb niniejszego zapytania.

VIII. Opis sposobu obliczania ceny w składanej ofercie cenowej:

1. Cena wskazana przez w ofercie musi:

a) być podana w PLN cyfrowo i słownie z wyodrębnieniem należnego podatku VAT – jeśli występuje;

b) uwzględniać wszystkie zobowiązania, koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego w tym koszty dostawy.

2. Podana cena będzie ceną ryczałtową.
3. Cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen) oraz nie może ulec zmianie przez okres ważności oferty (związania ofertą).

VIII. Miejsce i termin złożenia oferty cenowej:

Koperta /opakowanie zawierające ofertę/ powinna być opatrzona nazwą, dokładnym adresem wykonawcy oraz opisana w sposób następujący „**świadczenie usług audytu wewnętrznego**”

Oferty należy składać w terminie do 28 grudnia 2021 r. do godz. 15.00 w siedzibie zamawiającego: Gmina Puszcza Mariańska, ul. Stanisława Papczyńskiego 1, 96-330 Puszcza Mariańska – sekretariat I piętro, pokój nr 8 lub droga pocztową.

O zachowaniu powyższego terminu decyduje data wpływu oferty do siedziby Zamawiającego.

Oferty, które wpłyną po terminie nie będą rozpatrywane.

IX. Termin związania ofertą: 30 dni (od ostatecznego terminu składania ofert)

X. Podpisanie umowy

1. Zamawiający przedłoży wybranemu Wykonawcy projekt Umowy w terminie 7 dni od poinformowania go o wyborze oferty. Zawarcie umowy powinno nastąpić w okresie związania ofertą.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do nierozstrzygnięcia zapytania ofertowego lub odstąpienia od zawarcia umowy bez podania przyczyny.
3. Zamawiający nie zwraca kosztów przygotowania i złożenia oferty.

Wójt Gminy

Michał Staniak

.....
(miejsce, data)

Wykonawca:

.....
.....
.....

Zamawiający:

**Gmina Puszcza Mariańska
ul. Stanisława Papczyńskiego 1
96-330 Puszcza Mariańska**

OFERTA CENOWA

W nawiązaniu do zapytania ofertowego dotyczącego **świadczenie usług audytu wewnętrznego w 2022 roku** składam ofertę następującej treści

1. Oferuję wykonanie przedmiotu zamówienia część zgodnie z wymogami opisu przedmiotu zamówienia za następującą cenę:

cena
netto.....zł
podatek
VAT.....zł
cena
brutto.....zł

(słownie złotych :),

2. Cena podana w ofercie obejmuje wszelkie koszty związane z powyższym zamówieniem, jest ceną ryczałtową.
3. Oświadczam, iż dysponuję uprawnieniami, wiedzą, doświadczeniem, potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania przedmiotu zamówienia.
4. Oświadczam, że:
 - zapoznałem/zapoznałam się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń;
 - w razie dokonania wyboru mojej oferty zobowiązuję się do realizacji zamówienia na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym, w miejscu i terminie określonym przez zamawiającego.
5. Oświadczam, że jestem / nie jestem płatnikiem podatku VAT
6. Termin wykonania przedmiotu zamówienia umowy: **12 miesięcy od zawarcia umowy.**
7. Termin związania ofertą: **30 dni**

Osoby do kontaktów z Zamawiającym

Osoba do kontaktów z Zamawiającym odpowiedzialna za wykonanie zobowiązań umowy:
tel. kontaktowy , faks: , e-mail

Załączniki:

Na potwierdzenie spełnienia wymagań do oferty załączam:

- 1)
- 2)
- 3)

.....
(data, czytelny podpis wykonawcy)