

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### NA ŚWIADCZENIE USŁUG AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

**I. Nazwa i adres Zamawiającego:**

Urząd Miasta i Gminy Skała  
ul. Rynek 29  
32-043 Skała  
NIP: 677-10-24-094

**II. Tryb udzielenia zamówienia:**

Na podstawie art. 4 pkt 8) ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 1843), wartość zamówienia nie przekracza 30 000 euro.

**III. Opis przedmiotu zamówienia:**

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa prowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy w Skale oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Skała zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz przepisami wykonawczymi wydanymi na jej podstawie.
2. Usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:
  - 1) Identyfikację obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
  - 2) Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2020 oraz na rok 2021, o którym mowa w art. 283 Ustawy o finansach publicznych w oparciu o wykonaną analizę ryzyka,
  - 3) Przeprowadzenie dwóch zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów,
  - 4) Podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi,
  - 5) Zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
  - 6) Terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z przeprowadzonych audytów zgodnie z wymaganymi przepisami w tym zakresie oraz zgodnie z procedurami wewnętrznymi Urzędu,
  - 7) Przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2020 r. w terminie do dnia 31 stycznia 2020 r. oraz za 2020 r. w terminie do dnia 30 grudnia 2021 r.
  - 8) Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu,
  - 9) Dokonanie co najmniej raz w roku przeglądu procedur wewnętrznych audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy w Skale i w razie potrzeby dokonanie aktualizacji.
3. Usługa będzie realizowana w okresie od dnia 2 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.
4. Wykonawca musi spełniać wymagania określone w art. 279 i 286 Ustawy finansach publicznych.

#### **IV. Informacje dotyczące zasad realizacji zamówienia:**

Usługa audytu powinna być wykonywana w Urzędzie Miasta i Gminy w Skale oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Skala w godzinach ich pracy, w uzgodnionych terminach.

#### **Wykaz jednostek organizacyjnych:**

1. Miejsko Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Skale,
2. Administracja Szkół Gminy Skala,
3. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Skale,
4. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Skale,
5. Szkoła Podstawowa w Cianowicach,
6. Szkoła Podstawowa w Minodze,
7. Szkoła Podstawowa w Smardzowicach,
8. Szkoła Podstawowa w Szczodrkowicach,
9. Przedszkole Samorządowe w Skale,
10. Samorządowy Żłobek „Bajka” w Skale,
11. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej,
12. Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Skale.

#### **V. Warunki udziału w postępowaniu:**

Do udziału w postępowaniu może przystąpić Wykonawca, który:

- 1) Spełnia wymagania określone w art. 279 i 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.),
- 2) Posiada co najmniej dwuletnie doświadczenie w zakresie prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert,
- 3) W przypadku ofert składanych przez spółki cywilne, spółki jawne, spółki partnerskie, spółki komandytowe, spółki komandytowo-akcyjne, lub osoby prawne – Wykonawca winien w ofercie wskazać osobę wyznaczoną do prowadzenia audytu wewnętrznego na rzecz Zamawiającego oraz wykazać spełnianie przez nią warunków określonych w art. 286 ustawy o finansach publicznych, a także posiadane doświadczenie, o którym mowa w pkt.2.

#### **VI. Kryteria wyboru:**

##### **1. Cena za przedmiot zamówienia – 60%**

W ramach kryterium ceny Zamawiający dokona porównania ofert przy zastosowaniu następującego wzoru:  $(C_{mm}/C) \times 60 \times 100\% = K$ ,

gdzie:

K – oznacza liczbę punktów z kryterium,

C<sub>mm</sub> – najniższą cenę brutto z przedstawionych ofert,

C – miesięczną cenę brutto oferty badanej.

60 – waga

## **2. Udokumentowane doświadczenie w zakresie prowadzenia audytu wewnętrznego – 40%**

W ramach kryterium doświadczenia można uzyskać 20 punktów tj. 4 punkty za każdy rok zakończonego audytu (należy udokumentować referencjami potwierdzającymi, że audyt by wykonany należycie i prawidłowo zakończony).

## **VII. Sposób przygotowania oferty:**

Ofertę należy przygotować na formularzu ofertowym, stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania ofertowego. Ceny należy podać w formie cyfrowej jako wartość netto, podatku VAT i wynagrodzenia brutto za wykonanie przedmiotu umowy określonego w pkt. III w okresie obowiązywania umowy. W cenę ofertową należy wliczyć wszelkie koszty związane z kompleksowym wykonaniem zamówienia (w tym w szczególności: koszt organizacji pracy, materiałów, sprzętu samej usługi, dojazdu do jednostek, w których wykonywany będzie audyt) i inne.

## **VIII. Miejsce i termin złożenia oferty cenowej:**

1. Ofertę wraz załącznikami należy złożyć w terminie do dnia 20 grudnia 2019 r. do godz. 12.00 w formie elektronicznej (scan) na adres: sekretarz@skala.pl albo w formie pisemnej, tj. za pośrednictwem operatora pocztowego lub osobiście w zaklejonej kopercie w siedzibie Zamawiającego (Biuro Podawcze Urzędu Miasta i Gminy w Skale, 32-043 Skala, Rynek 29. Składając ofertę należy umieścić napis: „**Oferta cenowa na zadanie pn. Prowadzenie audytu wewnętrznego**”.
2. Oferty, które wpłyną po wskazanym powyżej terminie nie będą rozpatrywane.

## **IX. Wymagane elementy oferty:**

1. Wypełniony *Formularz ofertowy* – zał. nr 1 do zapytania ofertowego.
2. Dokumenty potwierdzające spełnianie wymogów, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Oświadczenie osoby wyznaczonej do prowadzenia audytu wewnętrznego o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych oraz korzystania z pełni praw publicznych, a także, że nie była karana za umyślne przestępstwo skarbowe.
4. Dokument potwierdzający posiadanie przez osobę wyznaczoną do prowadzenia audytu wewnętrznego kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, o którym mowa w art. 286 ust.1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

## **X. Zasady porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami:**

1. Składanie ofert lub uzupełnienie dokumentów w postępowaniu – dopuszczalną formą jest forma tradycyjna oraz droga elektroniczna (e-mail, scan dokumentów potwierdzony formułą „za zgodność z oryginałem” i opatrzony czytelnym podpisem z data).
2. Wnioski, zawiadomienia, wyjaśnienia oraz informacje Zamawiający i Wykonawcy przekazują pisemnie: tradycyjnie, faksem lub drogą elektroniczną (e-mail). W przypadku przekazywania wniosków, zawiadomień, wyjaśnień lub informacji

faksem lub drogą elektroniczną , każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.

3. Dane adresowe Zamawiającego: Urząd Miasta i Gminy Skała, Rynek 29, 32-043 Skała, tel.: 12/ 389 10 98; 12/ 389 10 06, faks: 12/ 389 10 98; 12/ 389 10 06, e-mail: [skarbnik@skala.pl](mailto:skarbnik@skala.pl) lub [sekretarz@skala.pl](mailto:sekretarz@skala.pl)

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Skała  
  
Krzysztof Wójtowicz

Urząd Miasta i Gminy w Skale  
Rynek 29  
32-043 Skala

## FORMULARZ OFERTOWY

### NA PROWADZENIE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W URZĘDZIE MIASTA I GMINY W SKALE ORAZ JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH GMINY SKAŁA

1. Dane Wykonawcy:  
Nazwa (imię i nazwisko):

.....

2. Siedziba lub miejsce zamieszkania:

.....

3. Dane kontaktowe: tel.: ....., e-mail: .....

4. Oferuję wykonanie usługi powierzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy w Skale oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Skala na zasadach określonych w zapytaniu ofertowym za cenę:

- wartość netto: .....
- podatek VAT.....%.....
- wartość brutto; .....

Cena wskazana wyżej obejmuje wszelkie koszty związane z wykonaniem zamówienia w tym należne opłaty i podatki.

#### **UWAGA:**

Przyjmując zerową stawkę podatku VAT, Wykonawca podaje podstawę zwolnienia z podatku VAT, a także informuje Zamawiającego czy wybór oferty prowadzić będzie do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego, zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, a jeśli tak – podaje nazwę (rodzaj) usługi, której świadczenie będzie prowadzić do powstania po stronie Zamawiającego obowiązku podatkowego.

### Wykaz wykonanych usług:

Wykaz wykonanych usług w okresie ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert, w których należy wskazać co najmniej dwuletnie doświadczenie w prowadzeniu audytu wewnętrznego w jednostce sektora finansów publicznych, wraz z podaniem przedmiotu, dokładnej daty wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane (z załączonymi referencjami).

L.p.	Podmiot zlecający realizację usługi/pracodawca audytora	Przedmiot zamówienia /stanowisko	Data wykonania (od-do/dzień, miesiąc i rok)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

Inne informacje Wykonawcy:

Załączniki do oferty:

Do ofert dołączam:

- 1.
- 2.
- 3.

.....  
Miejscowość, data

.....  
podpis Wykonawcy