

Solec nad Wisłą, dn. 22.05.2025 r.

.....
(pieczęćka zamawiającego)

Znak sprawy: ZPiI.271.14z.2025

ZAPYTANIE OFERTOWE

o wartości szacunkowej poniżej 130 000 zł dla którego nie stosuje się procedur zawartych w ustawie Prawo zamówień publicznych

I. Zamawiający:

Miasto i Gmina Solec nad Wisłą
ul. Rynek 1, 27-320 Solec nad Wisłą
NIP 509 00 66 613, tel. 783 627 100
gmina@solec.pl

Zaprasza uprawnione podmioty do złożenia ofert cenowych na wykonanie robót pn.:
„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą”.
(nazwa zamówienia)

Wartość szacunkowa zamówienia nie przekracza równowartości kwoty 130 000 zł. Do zamówienia zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1320 z późn. zm.) nie stosuje się przepisów ustawy.

II. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia i obowiązki wykonawcy:

Przedmiot zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą oraz jednostkach organizacyjnych zgodnie z założeniami opisanymi w niniejszym zapytaniu ofertowym oraz przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2023r., poz. 1270 z późn. zm.) i aktami wykonawczymi wydanymi na podstawie tej ustawy. Zakres audytu obejmie **minimum dwa zadania autowe**, umowa zostanie zawarta na okres do końca roku budżetowego.

Usługa audytu będzie obejmowała następujący obszar:

- 1) Identyfikacja obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
- 2) Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2025, o którym mowa art. 283 Ustawy o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka,
- 3) Opracowanie programów zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na 2025 rok,
- 4) Przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka oraz analizy ryzyka w zakresie działania Urzędu Miasta i Gminy Solec nad Wisłą oraz jednostek podległych,
- 5) Badania systemów zarządzania i kontroli,
- 6) Przeprowadzenia co najmniej dwóch zaplanowanych zadań audytowych zgodnie planem audytu na 2025 rok, przepisami art. 272-296 ustawy o finansach publicznych oraz według standardów określonych przez Ministra Finansów,
- 7) Zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
- 8) Sporządzania sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie

funkcjonowania Urzędu Miasta i Gminy Solec nad Wisłą, a także jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonych zadań audytowych,

- 9) Prowadzenia akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku działania audytowego,
- 10) Sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu,
- 11) Aktualizacji procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby),
- 12) Podejmowania czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi,
- 13) Terminowego sporządzenia rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów,
- 14) Usług doradczych związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej,

Wymagania dodatkowe:

- 1) Wykonawca może przeprowadzić czynności sprawdzające i dokonać oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń,
- 2) Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyniku audytu,
- 3) Sposób prowadzenia audytu powinien gwarantować ich dostępność, a także ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

W zależności od sposobu rozliczania się Wykonawca może wystawić rachunek, zamiast faktury. W takim wypadku złożone zostaną Zamawiającemu odpowiednie oświadczenia, jak dla umowy cywilnoprawnej.

III. Warunki udziału w postępowaniu :

O udzielenie niniejszego zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunki, dotyczące posiadania wiedzy i doświadczenia:

- 1) Usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 2) Wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:
 - a) co najmniej 2 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego;
 - b) co najmniej 2 audyty przeprowadzone w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych, w okresie ostatnich 3 lat;
 - c) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
 - d) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych;
 - e) znajomość rachunkowości budżetowej;
 - f) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej;
- 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.

Wykonawca powinien spełniać warunki określone w art. 279 oraz 286 ustawy o finansach publicznych oraz musi wskazać, że **w okresie ostatnich 3 lat kalendarzowych wykonał lub wykonuje należycie co najmniej dwie usługi polegające na prowadzeniu audytu wewnętrznego w jednostkach samorządu terytorialnego lub innych jednostkach administracji publicznej.**

Potwierdzenie spełniania powyższego warunku nastąpi poprzez podpisanie oświadczenia zawartego w treści formularza ofertowego. Zamawiający zastrzega sobie prawo wezwania Wykonawcy, który przedstawił najkorzystniejszą ofertę do przedłożenia dokumentów (referencje, protokoły odbioru, dokumenty potwierdzające kwalifikacje) potwierdzających spełnienie powyższego warunku z zakresu wiedzy i doświadczenia.

Dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań zamawiającego:

1) Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:

- a) dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail);
- b) całkowitą kwotę należności za przeprowadzenie audytu;
- c) 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;
- d) oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych- **treść zawarta w formularzu ofert;**
- e) kopie dokumentów potwierdzające 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)- **dokumenty składane na wezwanie;**
- f) kopie dokumentów potwierdzających znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych, np. oświadczenia, referencje, rekomendacje, certyfikaty itd. – **dokumenty składane na wezwanie,**
- g) zgodę osób fizycznych, o których mowa w art. 23 ust 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U z 2019 r., poz. 1781 ze zm.) na przetwarzanie danych osobowych- **zgoda zawarta w formularzy oferty.**

IV. Termin wykonania zamówienia:

1. Przedmiot zamówienia zostanie wykonany w terminie do podpisania umowy do 31.12.2025r.

V. Kryteria wyboru oferty:

Kryteria oceny ofert: najniższa cena 100 %

W kryterium „cena” Wykonawca może otrzymać max. 100 pkt.

Sposób dokonywania oceny ofert i przydzielania punktów:

Ilość punktów obliczona według poniższego wzoru zostanie przyznana poszczególnym ofertom,

$$C = \frac{C_{min}}{C_b} \times 100 \text{ pkt}$$

gdzie:

C- ilość punktów, Cmin - najniższa cena wynikająca ze złożonych ofert, Cb - cena badanej oferty.

Realizacja zamówienia zostanie powierzona Wykonawcy, który uzyska najwyższą ilość punktów.

VI. Sposób obliczenia ceny ofertowej:

1. Zamawiający w celu prawidłowego wyboru najkorzystniejszej oferty zobowiązuje Wykonawcę do wypełnienia druku formularza ofertowego. W formularzu ofertowym, należy przedstawić cenę za całość przedmiotu zamówienia, którym jest wykonanie jednego zadania audytorskiego.
2. Za wykonanie przedmiotu zamówienia ustala się wynagrodzenie ryczałtowe, o którym mowa w art. 632 §1 Kodeksu Cywilnego.
3. Wartość cenową należy podać w złotych polskich cyfrą – z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku oraz słownie.
4. Cena powinna zawierać wszelkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia.

VII. Forma wynagrodzenia:

Obowiązuje wynagrodzenie ryczałtowe, wypłacone jednorazowo po zakończeniu realizacji przedmiotu umowy, w terminie 14 dni od dnia przedłożenia prawidłowej faktury lub rachunku za usługę.

VIII. Miejsce i termin złożenia ofert:

Oferty zawierające podpisany formularz ofertowy stanowiący załącznik nr 1, w formie papierowej należy składać osobiście w Urzędzie Miasta Gminy w Solcu nad Wisłą, ul Rynek 1, 27-320 Solec nad Wisłą, pok. nr 3 (sekretariat) lub przesłać podpisane elektronicznie na adres email: gmina@solec.pl w terminie do dnia **30.05.2025 r.** do godz. **12.00.** z dopiskiem:

„Oferta – „Audyt 2025”

Uwaga: Oferty przesłane w wersji elektronicznej należy opatrzyć kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem osobistym albo podpisem (profilem) zaufanym osoby upoważnionej do reprezentowania wykonawców zgodnie z formą reprezentacji określoną w dokumencie rejestrowym właściwym dla formy organizacyjnej lub innym dokumencie.

Złożone oferty zostaną otwarte przez Zamawiającego w dniu składania o godzinie 12:15.

W przypadku wysłania oferty pocztą lub kurierem nie decyduje data stempla pocztowego/nadania. Oferty, które wpłyną po terminie nie będą rozpatrywane.

Zamawiający dopuszcza złożenie oferty w formie skanu z podpisem elektronicznym.

W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów uzupełnień i wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.

IX. Informacje o formalnościach:

1. Dokumenty muszą być złożone w formie oryginału lub w kopii potwierdzonej za zgodność oryginałem.
2. Wykonawca pozostaje związany złożoną ofertą przez 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
3. Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu dokonana będzie w następujący sposób: spełnia, nie spełnia.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania w całości lub części bez podania przyczyn.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do jednokrotnego wezwania wykonawcy do uzupełnienia lub wyjaśnienia treści oferty.
6. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty, Zamawiający zawiadomi wszystkich Wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia. Zamawiający dopuszcza możliwość kontaktowania się z wykonawcami w formie elektronicznej.
7. Złożenie oferty, przesłanie zawiadomienia o wyborze oferty nie stanowi zwarcia umowy.

8. Zamawiający zawrze pisemną umowę z wybranym Wykonawcą po przekazaniu zawiadomienia o wyborze Wykonawcy.
9. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana uchyli się od zawarcia umowy, Zamawiający wybierze kolejną ofertę najkorzystniejszą spośród złożonych ofert, bez przeprowadzania ich ponownej oceny.
10. W niniejszym postępowaniu nie mają zastosowania przepisy Ustawy Prawo zamówień publicznych.
11. Dodatkowe informacje dotyczące zapytania można uzyskać pod nr tel. (0) 606 566 589.
12. Dane dotyczące niniejszego zapytania zostały zamieszczone na stronie BIP Miasta i Gminy Solec nad Wisłą.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez MAŁGORZATA
EWELINA SZYMAŃSKĄ, MIASTO I GMINA
SOLEC NAD WISŁĄ
Data: 2025.05.22 15:01:38 CEST

.....
Kierownik Zamawiającego

Załączniki:

1. Formularz ofertowy,