



**Gmina Miejska Piechowice**

ul. Kryształowa 49, 58-573 Piechowice

Tel. 75 75 48 900 email: sekretariat@piechowice.pl

Piechowice, dnia 28 listopada 2023 r.

Nr sprawy: SO.KM. 271.3.2023

## **Zapytanie ofertowe**

**Dotyczy: „Świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 1.01.2024 roku do 31.12.2024 roku”**

### **I. Nazwa i adres Zamawiającego**

Gmina Miejska Piechowice

ul. Kryształowa 49

58-573 Piechowice

tel. 75 75 48 900

email: [sekretariat@piechowice.pl](mailto:sekretariat@piechowice.pl)

### **II. Tryb udzielenia zamówienia**

1. Postępowanie prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego, do którego nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1129 z późn. zm.).
2. Niniejsze postępowanie o udzielenie zamówienia prowadzone jest z zachowaniem zasad uczciwej konkurencji, jawności i przejrzystości.

### **III. Oznaczenie wg CPV:**

79212200-5 Usługi audytu wewnętrznego

### **IV. Opis przedmiotu zamówienia**

1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach audytu.
2. W ramach realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca zobowiązany jest do:
  - 1) identyfikacji obszarów potencjalnego ryzyka i dokonania ich analizy,

- 2) opracowania rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2024, o którym mowa w art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka, w terminie do 20 stycznia 2024 roku.
- 3) opracowania programów zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na rok 2024,
- 4) badania systemów zarządzania i kontroli,
- 5) prowadzenia audytu wewnętrznego w Gminie Miejskiej Piechowice oraz jednostkach organizacyjnych gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności w oparciu o ustawę o finansach publicznych, aktów wykonawczych i standardach określonych przez Ministra Finansów,
- 6) **przeprowadzenia 3 zadań audytowych przy czym zadanie audytowe musi zostać wykonane w terminie:**
  - Pierwsze zadanie audytowe do 30 kwietnia 2024 r.,**
  - Drugie zadanie audytowe do 15 września 2024 r.,**
  - Trzecie zadanie audytowe do 30 listopada 2024 r.**
- 7) przeprowadzania czynności doradczych, konsultacyjnych i sprawdzających,
- 8) opracowania dokumentacji audytu,
- 9) przygotowania pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru w terminie 30 dni od dnia zakończenia zadania audytowego,
- 10) sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu za 2024 r. w terminie do 31 stycznia 2025 r.

3. Realizacja świadczenia nastąpi w oparciu o umowę, której wzór stanowi *załącznik nr 3 do niniejszego zapytania*.
4. Umowa zostanie zawarta na czas oznaczony tj. od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

#### **V. Warunki udziału w postępowaniu i sposób ich weryfikacji:**

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się:
  - 1) osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
  - 2) osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
  - 3) spółka cywilna, spółka jawna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, która zatrudnia do prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Osoba lub podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia zobowiązany jest do przedstawienia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków określonych w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

2. Wymagania dodatkowe:

- 1) doświadczenie w prowadzeniu audytu wewnętrznego w jednostkach sektora publicznego,

Wykonawca zobowiązany jest wykazać, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, należycie wykonał co najmniej 5 zamówień tożsamy, polegających na przeprowadzeniu audytu wewnętrznego w jednostkach sektora publicznego. Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty dowody/referencje, że usługi zostały wykonane należycie

- 2) wykonywanie usługi poprzez osobiste stawiennictwo w jednostce.

3. Zamawiający dokona oceny spełnienia warunków na podstawie **załączonych do oferty oświadczeń i dokumentów**.

4. Zamawiający wymaga, by Wykonawcy spełniali warunki na dzień składania ofert.

## VI. Opis sposobu przygotowania oferty:

1. Wykonawca zainteresowany udziałem w postępowaniu powinien przygotować i złożyć u Zamawiającego ofertę zawierającą następujące dokumenty:

- 1) formularz ofertowy (*załącznik nr 1 do zapytania ofertowego*) zawierający cenę za realizację przedmiotu zamówienia tj. łączny koszt świadczenia usługi wraz z rozbiciem na miesięczny koszt świadczenia usługi x 12 miesięcy (zakładany okres świadczenia usługi),

- 2) oświadczenie o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,

- 3) kopię dokumentów potwierdzonych za zgodność z oryginałem potwierdzających posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego,

- 4) informację o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych w okresie ostatnich pięciu lat poprzedzających datę złożenia oferty (*załącznik nr 2 do zapytania ofertowego*).

2. Oferta winna być podpisana przez osoby upoważnione do reprezentacji Wykonawcy. Jeżeli uprawnienie do reprezentowania Oferenta wynika z udzielonego pełnomocnictwa do oferty należy załączyć stosowne pełnomocnictwo w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem,

3. Ofertę należy sporządzić w języku polskim, Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

## VII. Miejsce oraz termin składania ofert

1. Zamawiający dopuszcza możliwość składania ofert w sposób następujący: osobiście w siedzibie zamawiającego, pocztą na adres zamawiającego lub w formie elektronicznej na adres: [sekretariat@piechowice.pl](mailto:sekretariat@piechowice.pl).
2. Ofertę należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia 11 grudnia 2023 roku do godz. 10:00.
3. Za chwilę złożenia oferty uznaje się wpływ dokumentów do siedzi Zamawiającego. W przypadku składania ofert za pośrednictwem poczty elektronicznej za chwilę złożenia oferty uznaje się datę i godzinę wpływu oferty na pocztę elektroniczną Zamawiającego a nie chwilę nadania wiadomości przez Wykonawcę.
4. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

## VIII. Kryteria oceny ofert oraz sposób ich oceny

### 1. Cena (C) – 60 pkt.

W ramach tego kryterium ocenia się cenę za całość świadczenia usługi.

Najkorzystniejsza oferta otrzymuje 60 pkt. Punktacja zostanie przyznana w oparciu o poniższy wzór:

$$C = \frac{C_{min}}{C(x)} \times 60$$

gdzie:

C – ilość punktów przyznana ofercie „x” za kryterium oceny

C<sub>min</sub> – cena najniższa wśród cen zawartych

C(x) – cena zawarta w ofercie „x”

### 2. Kompetencję osób realizujących zamówienie (K) – 40 pkt.

Z uwagi na to, że kompetencje osób realizujących zamówienie, rozumiane w tym kryterium jako doświadczenie i kwalifikację Audytora Wewnętrznego mają znaczący wpływ na jakość wykonania Zamówienia, Zamawiający będzie przyznawał punkty Wykonawcy, który przedstawi wykaz doświadczenia i wyszkolenia Audytora Wewnętrznego.

Kryterium będzie rozpatrywane w oparciu o dane podane przez Wykonawcę w formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego.

Punkty będą przyznawane zgodnie z poniższymi zasadami, gdzie dla Audytora Wewnętrznego zostanie określone:

- doświadczenie w latach pełnienia funkcji audytora wewnętrznego (umowa o pracę/umowa zlecenie/outsourcing) w jednostkach sektora finansów publicznych i zakwalifikowane jako małe (...- 5 lat), średnie (5 -10 lat) lub duże (> 10 lat),

- wyszkolenie w ciągu ostatnich 10 lat rozumiane jako udział w szkoleniach podnoszących kwalifikację związane z działalnością jednostki samorządu terytorialnego i zakwalifikowane jako niskie (< 5 dni), średnie (5-15 dni) lub wysokie (>15 dni), przy czym jeden dzień rozumie się jako minimum. 5h zegarowych szkolenia.

W zależności od doświadczenia i wyszkolenia każdej z osób zostanie przyznana liczba „małych” punktów zgodnie z tabelą:

doświadczenie	wyszkolenie		
	niskie	średnie	wysokie
małe	8	12	20
średnie	16	24	28
duże	24	32	40

„Małe” punkty zostaną następnie przeliczone na punkty, które zostaną przyznane ofercie w ramach kryterium „Kompetencję osób realizujących zamówienie” wg wzoru:

$$K = \frac{K(x)}{Kmax} \times 40$$

K – ilość punktów przyznana ofercie „x” za kryterium oceny

Kmax – największa liczba przeprowadzonych audytów

K(x) – cena zawarta w ofercie „x”

- Zamawiający zastosuje zaokrąglenie każdego wyniku do dwóch miejsc po przecinku.
- Zamawiający wybierze ofertę najkorzystniejszą spośród ofert spełniających warunki udziału w postępowaniu, przez co należy rozumieć ofertę z najwyższą ilością punktów.
- Jeżeli Zamawiający nie może dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że złożone oferty otrzymają taką samą ilość punktów, Zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych.
- Wykonawcy, składający oferty dodatkowe nie mogą zaoferować cen wyższych niż zaoferowane w złożonych ofertach.
- Opis sposobu obliczania ceny: Wykonawca oblicza cenę oferty zawierającą podatek od towarów i usług. Cena oferty musi być wyrażona w złotych polskich.
- Cena powinna zawierać wszelkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia.
- Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, który otrzyma najwyższą ilość punktów.

## **IX. Dodatkowe informacje:**

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
2. Dodatkowe informacje udzielane są przez Panią Justynę Deniusz – tel. 75 75 48 911 lub [skarbnik@piechowice.pl](mailto:skarbnik@piechowice.pl) oraz Panią Kamilę Misztela – tel. 75 75 48 927 lub [zastepca.burmistrza@piechowice.pl](mailto:zastepca.burmistrza@piechowice.pl)
3. Przed złożeniem zapytania należy zapoznać się z projektem umowy załączonym do niniejszego zapytania.
4. Zaleca się by do oferty dołączyć podstawowe informacje na temat Wykonawcy prezentujące w szczególności profil działalności, dotychczasowe doświadczenia, charakterystykę wykonawcy.
5. Wykonawca będzie związany złożoną ofertą przez okres 30 dni od upływu terminu składania ofert.
6. Zamawiający informuje, że jest uprawniony do weryfikacji wszystkich informacji, jakie są podane przez Wykonawcę. Jeżeli efektem prowadzonej weryfikacji będzie przykładowo stwierdzenie celowego podawania nieprawdziwych informacji Zamawiający odrzuci ofertę Wykonawcy.
7. Zamawiający zastrzega sobie możliwość nie odpowiadania na oferty, jak i nie zawarcia umowy z którymkolwiek z wykonawców.
8. Zamawiający informuje, że przewiduje możliwość wezwania do złożenia oferty dodatkowej. Skorzystanie z takiej możliwości będzie ograniczone do dwóch ofert przedstawiających najkorzystniejszy bilans punktowy w ramach stosowanych kryteriów i będzie polegało na zaproszeniu obydwu wykonawców do złożenia ofert dodatkowych w ramach wskazanych kryteriów. Wystosowanie wezwania o jakim mowa w poprzednim zdaniu nastąpi tylko raz.
9. Niniejsze zapytanie nie stanowi podstawy do roszczeń dotyczących zawarcia umowy, a propozycje składane przez zainteresowane podmioty nie są ofertami w rozumieniu kodeksu cywilnego.

## **X. Ochrona danych osobowych:**

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, zamawiający informuje, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Urząd Miasta w Piechowicach, ul. Kryształowa 49, 58-573 Piechowice,
- kontakt z administratorem bezpieczeństwa informacji – inspektorem ochrony danych osobowych, którym jest Pan Mariusz Stasiak vel Stasek, z którym można się

skontaktować we wszystkich sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych. Kontakt do Inspektora: tel. kontaktowy: 782 661 551; e-mail: biuro@msvs.com.pl.

- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z niniejszym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego,
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych,
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy,
- obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Prawo zamówień publicznych, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Prawo zamówień publicznych;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
  - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych - skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników,
  - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO – prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego,
  - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.