

OB.271.14.2024.SG

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### NA ŚWIADCZENIE USŁUG AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Kod CPV: 79212200 – Usługi audytu wewnętrznego

#### 1. Nazwa i adres zamawiającego:

Gmina Wągrowiec  
ul. Cysterska 22  
62-100 Wągrowiec  
Tel. 67 20 80 800

#### 2. Tryb udzielenie zamówienia:

1. Szacunkowa wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 130 000 zł netto, wobec czego do niniejszego zapytania ofertowego nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 niniejszej ustawy.
2. Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmiany zapytania ofertowego przed upływem terminu do składania ofert oraz do unieważnienia postępowania w każdym czasie, bez podania przyczyny. W przypadku unieważnienia postępowania, Wykonawcy nie przysługuje żadne roszczenie w stosunku do Zamawiającego.

#### 3. Przedmiot zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa prowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2019r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późn. zm.), przepisami i standardami wydanymi na jej podstawie oraz procedurami wewnętrznymi Urzędu Gminy Wągrowiec w okresie od listopada 2024 r. do października 2027 r.
2. Usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:
  - 1) identyfikację obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
  - 2) opracowanie, w porozumieniu z kierownikiem jednostki, opartego na analizie ryzyka rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2025, 2026 i 2027, o którym mowa w art. 283 ustawy o finansach publicznych,
  - 3) przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2025 r., za 2026 r. oraz za 2027r.
  - 4) przeprowadzanie audytu wewnętrznego, zgodnie z rocznym planem audytu wewnętrznego, w tym co najmniej dwóch zadań audytowych w każdym roku tj. w

2025, w 2026 i w 2027, zgodnie z przepisami ustawy oraz według standardów określonych przez Ministra Finansów;

- 5) przedstawianie wyników audytu wewnętrznego w sprawozdaniu z wykonania audytu wewnętrznego;
- 6) podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi,
- 7) terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów zgodnie z wymaganymi przepisami w tym zakresie oraz zgodnie z procedurami wewnętrznymi Urzędu,
- 8) prowadzenie bieżących akt audytu,
- 9) dokonanie co najmniej raz w roku przeglądu procedur wewnętrznych audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec i w razie potrzeby dokonanie ich aktualizacji,
- 10) monitorowanie wykonania działań podjętych przez kierowników audytowanych jednostek i komórek organizacyjnych w celu realizacji zaleceń oraz stopnia ich realizacji,
- 11) prowadzenie czynności sprawdzających, w celu oceny działań podjętych w celu realizacji zaleceń,
- 12) przeprowadzanie oceny wewnętrznej audytu.

3. Usługa będzie realizowana w okresie od 1 listopada 2024 r. do 31 października 2027 r.

4. Wykonawca musi spełniać wymagania określone w art. 279 i 286 ustawy o finansach publicznych.

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

Usługa audytu powinna być wykonywana w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec w godzinach ich pracy, w uzgodnionych terminach. Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Wągrowiec dostępny jest na stronie BIP [https://bip.gminawagrowiec.pl/jednostki\\_podlegle/21/jednostki\\_organizacyjne](https://bip.gminawagrowiec.pl/jednostki_podlegle/21/jednostki_organizacyjne)

#### **5. 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* (Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późn. zm.)
- 2) posiadający doświadczenie w realizacji usługi audytowej. Zamawiający uzna za spełniony warunek doświadczenia, jeżeli Wykonawca usługi wskaże, że w ciągu ostatnich czterech lat poprzedzających datę złożenia oferty, wykonał co najmniej osiem zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (referencje, rekomendacje),
- 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 posiadanie doświadczenia, o którym mowa w pkt 2.

Wszystkie oferty, które nie będą spełniały warunków przedstawionych w Zaproszeniu do składania ofert zostaną odrzucone.

#### **5. Kryteria wyboru: cena - 60% oraz rozmowa kwalifikacyjna - 40 %**

W trakcie oceny ofert kolejno ocenianym ofertom, zostaną przyznane punkty w następujący sposób:

##### **Cena za przedmiot zamówienia – max. 60 pkt,**

W ramach kryterium ceny Zamawiający dokona porównania ofert przy zastosowaniu następującego wzoru:

$$\text{Cena oferty} \frac{\text{cena brutto najtańszej oferty}}{\text{cena brutto ocenianej oferty}} \times 60 \text{ pkt}$$

##### **Rozmowa kwalifikacyjna – max. 40 pkt**

$$\text{Ilość punktów} \frac{\text{ilość zdobytych punktów podczas rozmowy}}{\text{maksymalna możliwa do zdobycia ilość punktów}} \times 40 \text{ pkt}$$

#### **6. Oferta**

Ceny należy podać w formularzu ofertowym (wzór w załączeniu), w formie elektronicznej (z dokładnością do 2 miejsc po przecinku), jako wartości netto, podatku VAT i wynagrodzenia brutto za wykonanie przedmiotu zamówienia określonego w pkt. 3 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), należne podatki.

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

Termin składania ofert do 17.10.2024 r. do godziny 14:00.

Sposób składania ofert: ofertę należy złożyć za pomocą oprogramowania w ramach usług oferowanych przez platformazakupowa.pl stanowiących własność Open Nexus Sp. z o.o.

Oferty, które wpłyną po wymaganym terminie nie będą brały udziału w postępowaniu.

Otwarcie ofert nastąpi w dniu 17.10.2024 r. o godz. 14.15.

#### **7. Wymagane elementy oferty:**

1) wypełniony *Formularz ofertowy- wzór w załączeniu*, w którym należy m.in. podać:

- a) dane kontaktowe,
- b) cenę za przedmiot umowy (netto, VAT, brutto),

c) wykaz wykonanych usług w jednostkach sektora publicznego.

2) dokumenty potwierdzające spełnianie wymogów, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, tj.:

- 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 lub umyślne,
- dokument potwierdzający posiadanie przez osobę wyznaczoną do prowadzenia audytu wewnętrznego kwalifikacji do przeprowadzania audytu wewnętrznego, o którym mowa w art. 286 ust. 1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

**9. Kontakt z zamawiającym może odbywać się w formie:**

- telefonicznej – osoba do kontaktu z Wykonawcami: Pani Anna Pałka, 667 700 862
- za pomocą platformy zakupowej dostępnej na stronie <https://bip.gminawagrowiec.pl/> w zakładce platforma zakupowa

dr Małgorzata Chmielarz  
Wójt Gminy Wągrowiec