

.....  
pieczęć zamawiającego

## ZAPYTANIE OFERTOWE

Mając na uwadze zamiar udzielenia zamówienia nie podlegającego ustawie z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2017.1579.), zgodnie z art.4 pkt 8 przytoczonej wyżej ustawy, zapraszamy do złożenia ofert na usługę pn.:

**„Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój”.**

Oferty mogą być złożone przez usługodawców spełniających warunki określone w art.279 i 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz.1870 ze zm.), zwaną dalej ustawą.

**1. Zamawiający:** Gmina Łądek-Zdrój reprezentowana przez Burmistrza Łądeka-Zdroju, p. Romana Kaczmarczyka, ul. Rynek 31, 57-540 Łądek-Zdrój, tel. 74 8 117 850, fax. 74 8 147 418 e-mail: [zamowienia@ladek.pl](mailto:zamowienia@ladek.pl)

### **2. Opis przedmiotu zamówienia:**

- 1) Przedmiotem zamówienia jest usługa pn.: „Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie w Łądek-Zdrój”.** Usługa obejmuje prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy a także w jednostkach organizacyjnych Gminy.
- 2) Termin realizacji: 12 miesięcy (od dnia 20.11.2017 r. do dnia 19.11.2018 r.)**
- 3) Zakres zadań objętych usługą:**
  - a) przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka
  - b) przeprowadzenie analizy ryzyka
  - c) opracowanie programu poszczególnych zadań audytowych
  - d) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2018 r., o którym mowa w art. 283 ustawy,
  - e) przeprowadzenie audytów wewnętrznych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz.1870 ze zm.) i według standardów określonych przez Ministra Finansów za 2017 oraz 2018 r.;
  - f) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu oraz wydanie obiektywnej oceny prowadzenie akt stałych i bieżących audytów
  - g) czynności doradcze, w tym składanie wniosków mające na celu usprawnienie funkcjonowania Urzędu Miasta i Gminy oraz jednostek organizacyjnych;

Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój, odbywać musi się zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016.1870) i według standardów określonych przez Ministerstwo Finansów.

### **4) Istotne postanowienia do umowy:**

- a) umowa zlecenie z wybranym wykonawcą zostanie zawarta na okres 12 miesięcy.
- b) umowa zlecenie zawarta przez Gminę Łądek-Zdrój zawierać będzie postanowienia gwarantujące prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami prawa.
- c) w umowie zlecenie zostanie określony sposób postępowania z dokumentami, wytwarzanymi dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ich

dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

**5) Usługodawcą, o którym mowa w art. 275 pkt 2 ustawy może być:**

- a) osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy;
- b) osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy;
- c) 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.

**6) Wykonawca musi spełniać niżej wymienione wymagania:**

- 1) ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelem, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
- 3) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 4) posiada wyższe wykształcenie;
- 5) posiada następujące kwalifikacje 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 (CFS) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
  - b) złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
  - c) uprawnienia biegłego rewidenta, lub
  - d) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje 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 w ust. 1 pkt 5 lit. d, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż 1/2 etatu, związanych z:

- 1) przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego;
- 2) 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 (Dz. U. Poz. 1947);
- 3) nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2015 r. poz. 1096 oraz z 2016 r. poz. 677).

**Wykonawca musi wykazać, że w okresie ostatnich 2 lat wykonał lub wykonuje należycie co najmniej jedną usługę, polegającą na prowadzeniu audytu wewnętrznego dla jednostki administracji publicznej.** Na potwierdzenie prawidłowej realizacji usługi wykonawca załączy dokumenty poświadczające (referencje), wystawione przez jednostkę na rzecz której usługa była lub jest świadczona.

### **3. Kryterium oceny ofert:** cena 100%

Cena musi być podana w złotych polskich, w kwocie brutto (z uwzględnieniem podatku VAT).

Cena obejmuje wszystkie koszty Wykonawcy.

**Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, który zaoferuje najniższą cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia.**

### **4. Sposób przygotowania oferty:**

**Ofertę sporządzić należy na załączonym druku „Formularz ofertowy Wykonawcy” (załącznik 1).**

Ofertę sporządzić należy w języku polskim, w formie pisemnej, na maszynie, komputerze, lub inną trwałą techniką. Oferta winna być podpisana przez osobę upoważnioną.

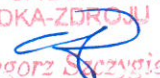
**Na ofertę składają się następujące dokumenty:**

- 1) formularz ofertowy wykonawcy – załącznik nr 1
- 2) oświadczenie wykonawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286, ust. 1, pkt 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz.1870 ze zm., - w treści formularza ofertowego
- 3) wykaz usług wykonanych lub wykonywanych w ciągu ostatnich 2 lat wraz z dokumentami poświadczającymi ich prawidłowe wykonywanie – załącznik nr 2
- 4) personel wykonawcy - wykaz osób, które będą bezpośrednio realizować przedmiot zamówienia, ze wskazaniem ich wykształcenia, kwalifikacji i doświadczenia zawodowego oraz funkcji, jaką będą pełnić podczas realizacji zamówienia – załącznik nr 3 ; do wykazu należy załączyć potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, zgodnie z wymaganiami Zamawiającego ,

Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie zabezpieczonej przez przypadkowym otwarciem; na kopercie należy umieścić napis „**Odpowiedź na Zapytanie ofertowe – „Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój”**”. Ofertę złożyć należy złożyć w siedzibie Zamawiającego, za pośrednictwem poczty lub osobiście w Biurze Obsługi Klienta Urzędzie Miasta i Gminy w Łądku-Zdroju, ul. Rynek 31 , 57-540 Łądek-Zdrój (Biuro Obsługi Klienta - pokój nr 1).

### **5. Termin złożenia oferty:** ofertę złożyć należy **do dnia 09.11.2017r., do godz. 15:30.**

Decyduje data wpływu dokumentów do siedziby Urzędu Miasta i Gminy w Łądku-Zdroju. Oferty, które wpłyną do Urzędu Miasta i Gminy po wyżej określonym terminie nie będą oceniane.

Z upoważnienia Burmistrza  
ZASTĘPCA BURMISTRZA  
ŁĄDKA-ZDRÓJU  
  
Grzegorz Szczygieł

**FORMULARZ OFERTOWY WYKONAWCY**  
na wykonanie zamówienia publicznego pod nazwą :  
„Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój”

**1. Dane dotyczące Wykonawcy:**

Nazwa / imię i nazwisko.....

Siedziba / adres.....

Nr telefonu/faks .....

adres e-mail: .....

nr NIP.....

nr REGON .....

nr PESEL .....

**Dane dotyczące Zamawiającego :**

**Gmina Łądek-Zdrój reprezentowana przez**  
**p. Romana Kaczmarczyka – Burmistrza Miasta i Gminy Łądek-Zdrój**  
ul. Rynek 31, 57-540 Łądek-Zdrój

**Zobowiązania Wykonawcy:**

**Zobowiązuję się wykonać przedmiot zamówienia za cenę ryczałtową :**

**Cena wykonania zamówienia brutto : ..... zł**

(słownie: .....)

**Kwota netto = ..... zł, Wartość podatku = ..... zł**

**Stawka podatku ..... %**

**2. Oświadczenia Wykonawcy:**

1. Uważam się za związanego ofertą przez okres 30 dni od dnia składania ofert.
2. Dysponuję wiedzą, doświadczeniem, potencjałem technicznym, ekonomicznym i finansowym niezbędnym do prawidłowego zrealizowania przedmiotu zamówienia.
3. Dysponuję lub będę dysponował osobami zdolnymi do prawidłowego wykonania przedmiotu zamówienia
4. Mam 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;
5. Mam pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystam z pełni praw publicznych;
6. Nie byłem karany za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe

.....  
*Pieczęć Wykonawcy*

.....  
*data i podpis osoby uprawnionej*

Zamawiający:  
Gmina Łądek-Zdrój  
ul. Rynek 31, 574-540 Łądek-Zdrój

Wykonawca:

.....

.....

(pełna nazwa/firma, adres, w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG)  
reprezentowany przez:

.....

(imię, nazwisko, stanowisko/podstawa do reprezentacji)

**Wykaz usług wykonanych w okresie ostatnich 2 lat**

dotyczy zamówienia publicznego pn.

**„Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój”**

LP	Określenie usługi z krótkim opisem i podaniem podstawowych parametrów	Wartość Usługi	Termin realizacji	Nazwa Zamawiającego
1.				
2.				
3.				

Do niniejszego wykazu załączam dowody potwierdzające, że usługi zostały wykonane należycie lub są realizowane należycie (referencje)

.....

Miejscowość, data

.....

pieczęć i podpis upoważnionych przedstawicieli  
Wykonawcy

Zamawiający:  
Gmina Łądek-Zdrój  
ul. Rynek 31, 574-540 Łądek-Zdrój

Wykonawca:

.....

.....  
(pełna nazwa/firma, adres, w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG)  
reprezentowany przez:

.....

(imię, nazwisko, stanowisko/podstawa do reprezentacji)

**PERSONEL WYKONAWCY**  
dotyczy zamówienia publicznego pn.  
„Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Łądek-Zdrój”

Dane osób, które będą uczestniczyć w realizacji zadania :

Lp.	Imię i nazwisko	Przewidywana rola w realizacji zamówienia	Posiadane wykształcenie, kwalifikacje	Informacje nt. wiedzy i doświadczenia w zakresie zgodnym z wymaganiami Zamawiającego określonymi w
	Podstawa dysponowania osobą np. umowa o pracę, umowa zlecenie, pisemne			

Oświadczam, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, wskazane powyżej, spełniają wymagania określone w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz.1870 ze zm.)

Załączam dokumenty potwierdzające posiadanie przez wyżej wymienione osoby wskazanego wykształcenia i kwalifikacji.

.....

Miejscowość, data

.....

pieczęć i podpis upoważnionych przedstawicieli  
Wykonawcy