

## ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT

Zamawiający, prowadząc postępowanie zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1710 z późniejszymi zmianami) w formie rozeznania cenowego **zaprasza do składania ofert na „Świadczenie usług audytu wewnętrznego zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych”**.

### I. Zamawiający:

**Burmistrz Ciechanowca**

**18-230 Ciechanowiec**

**ul. Mickiewicza 1**

**NIP 722 162 7540**

**tel. 86/2771 145**

**e-mail: [info@ciechanowiec.pl](mailto:info@ciechanowiec.pl)**

### II. Opis przedmiotu zamówienia:

**1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2025 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.**

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Burmistrza Ciechanowca w realizacji celów i zadań gminy przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez usługodawcę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

#### **2. Usługa swoim zakresem obejmuje:**

- 1) opracowanie i aktualizację (w miarę potrzeby) Karty Audytu Wewnętrznego;
- 2) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na lata: 2023, 2024 i 2025;
- 3) przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka;
- 4) dokonanie analizy ryzyka w zakresie działania Gminy Ciechanowiec (funkcjonowanie Urzędu Miejskiego w Ciechanowcu oraz jednostek organizacyjnych gminy);
- 5) badanie systemów zarządzania i kontroli;
- 6) opracowanie programów zadań audytowych na podstawie wcześniej opracowanego planu audytu wewnętrznego na lata: 2023, 2024 i 2025;
- 7) przeprowadzenie co najmniej 4 zaplanowanych zadań audytowych w roku** zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
- 8) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 9) sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania audytu za lata: 2023; 2024 i 2025.
- 10) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Gminy Ciechanowiec, a także jednostek organizacyjnych gminy;
- 11) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;

12) podejmowanie czynności doradczych, w tym składania wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;

13) terminowe sporządzanie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów.

### **3. Wymagania Zamawiającego:**

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) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,

c) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,

d) znajomość rachunkowości budżetowej,

e) 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.

4. Do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni usługodawcy, którzy wykonali bezpośrednio w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert, co najmniej 3 zadania audytowe w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych.

5. Wymagana jest zgoda osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

6. Nie dopuszcza się żądania wydawania zaświadczeń o wykonaniu należycie przez audytora każdego zadania audytowego, jedynie wydanie zaświadczenia o przeprowadzeniu audytu w gminie w okresie objętym zadaniami.

### **III. Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia:**

Termin wykonania zamówienia - **od dnia 01.01.2023 roku do dnia 31.12.2025 roku.**

### **IV. Kryterium wyboru oferty przez Zamawiającego:**

Cena: waga kryterium 100 %. Podana cena będzie ceną ryczałtową.

### **V. Dokumenty i oświadczenia wymagane od Wykonawcy:**

1. Złożenie formularza ofertowego według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania;

2. 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;

3. Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;

4. Kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających 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);

5. Potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania oferty co najmniej 3 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.),
6. Zgoda osób fizycznych, o których mowa w ustawie z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (t. jedn. Dz. U z 2019 roku, poz. 1781 z późn. zm.) na przetwarzanie danych osobowych.

#### **VI. Opis sposobu obliczania ceny w składanej ofercie cenowej:**

- 1.** Cena wskazana w ofercie musi:
  - a) być podana w PLN cyfrowo i słownie z wyodrębnieniem należnego podatku VAT (jeśli występuje);
  - b) uwzględniać wszystkie zobowiązania, koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego w tym koszty dostawy.
- 2.** Podana cena będzie ceną ryczałtową.
- 3.** Cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen) oraz nie może ulec zmianie przez okres ważności oferty (związania ofertą).
- 4.** Cena za wykonanie usługi obejmować będzie wszystkie koszty związane z jej realizacją, a w szczególności należność za usługę wraz z kosztami dojazdów, delegacji, ubezpieczenia, itp.

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

- 1.** Ofertę cenową należy złożyć w terminie **do dnia 20 grudnia 2022 roku włącznie** na piśmie w siedzibie Zamawiającego lub pocztą na adres: Urząd Miejski w Ciechanowcu, ul. Mickiewicza 1, 18-230 Ciechanowiec lub na adres mailowy: [info@ciechanowiec.pl](mailto:info@ciechanowiec.pl)
- 2.** Dokumenty składane e-mailem muszą być podpisane podpisem zaufanym lub kwalifikowanym.
- 3.** Oferta otrzymana przez Zamawiającego po terminie podanym powyżej nie będzie rozpatrywana.

#### **VIII. Informacja o sposobie powiadomienia o wynikach prowadzonego postępowania**

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich wykonawców poprzez zamieszczenie informacji na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej gminy.

#### **IX. Osobą uprawnioną do kontaktów z Wykonawcami jest:**

Jadwiga Koc – Skarbnik Gminy Ciechanowiec, tel. 86/2771 145 wew. 30.

**Załączniki:**

1. Formularz oferty.

.....  
(miejsce, data)

**Wykonawca:**

.....  
.....  
.....

**Zamawiający: Gmina Ciechanowiec**  
**ul. Mickiewicza 1**  
**18-230 Ciechanowiec**  
**NIP 722 162 7540**

**OFERTA CENOWA**

W nawiązaniu do zapytania ofertowego dotyczącego **Świadczenia usług audytu wewnętrznego zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w okresie od 01.01.2023 roku do 31.12.2025 roku** składam ofertę następującej treści

1. Oferuję wykonanie przedmiotu zamówienia część zgodnie z wymogami opisu przedmiotu zamówienia za następującą cenę:

cena netto..... zł  
podatek VAT..... zł  
cena brutto..... zł

(słownie złotych : .....).

2. Cena podana w ofercie obejmuje wszelkie koszty związane z powyższym zamówieniem (jest ceną ryczałtową).

3. Oświadczam, iż dysponuję uprawnieniami, wiedzą, doświadczeniem, potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania przedmiotu zamówienia.

4. Oświadczam, że:

- zapoznałem/zapoznałam się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń;
- w razie dokonania wyboru mojej oferty zobowiązuję się do realizacji zamówienia na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym, w miejscu i terminie określonym przez zamawiającego.

5. Oświadczam, że jestem / nie jestem płatnikiem podatku VAT.

6. Termin wykonania przedmiotu zamówienia umowy: **do 31.12.2025 roku.**

**Osoby do kontaktów z Zamawiającym:**

Osoba do kontaktów z Zamawiającym odpowiedzialna za wykonanie zobowiązań umowy:

tel. kontaktowy..... fax: ....., e-mail .....

**Załączniki:**

Na potwierdzenie spełnienia wymagań do oferty załączam:

1) .....

.....  
(data i czytelny podpis wykonawcy)