**Zapytanie ofertowe**

**(zamówienie poniżej progu 130.000 złotych)**

**Burmistrz Bolkowa zaprasza do złożenia oferty na świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2023 roku.**

**I. DANE ZAMAWIAJĄCEGO**

**Gmina Bolków**

**ul. Rynek 1**

**59-420 Bolków**

**Tel. 75 7413215**

**e-mail: um@bolkow.pl**

**NIP: 695-13-99-915**

**REGON: 390767883**

**II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

**1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Bolków w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2023 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 Bolkowa 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 ( Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

2. Usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:

1) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;

2) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 4 (po dwa zadania na każdy rok) zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;

3) opracowanie planu audytu na rok 2022, 2023 r.;

4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;

5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2022 r. w terminie do 31.01.2023 roku, oraz sprawozdania z wykonania audytu za rok 2023 w terminie do 31.01.2024 roku;

6) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego;

7) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;

8) Archiwizacja bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego;

9) Aktualizacja procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby).

3. Wymagania Zamawiającego:

1. usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i spełniająca warunki o których mowa w art. 286 powołanej ustawy;
2. wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:
3. doświadczenie w prowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
4. znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
5. znajomość ustaw regulujących działalność jednostek sektora finansów publicznych,
6. znajomość rachunkowości budżetowej,
7. znajomość ustawy o podatku od towarów i usług,
8. znajomość ustawy o systemie oświaty i ustawy o finansowaniu zadań oświatowych,
9. znajomość przepisów dotyczących prowadzenia audytu bezpieczeństwa informacji,
10. znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej,
11. znajomość standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych.

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 lub umowy zlecenia;

4) do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni Usługodawcy, którzy wykonali bezpośrednio w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych.

**III. WYMAGANY TERMIN WYKONANIA PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

Termin wykonania zamówienia - **do dnia 31.12.2023 roku.**

**IV. KRYTERIUM WYBORU OFERTY PRZEZ ZAMAWIAJĄCEGO**

- cena brutto – 90 %

- doświadczenie w jednostkach sektora finansów publicznych – 10 %.

1) **Punkty za cenę** – liczba punktów jaką można uzyskać dla tego kryterium zostanie

obliczona według następującego wzoru:

cena najtańszej oferty

Ilość punktów = (---------------------------------- x 100) x 90 %

cena oferty badanej

2) **Punkty za doświadczenie w wykonywaniu zadań audytu wewnętrznego**

**w jednostkach sektora finansów publicznych:**

Ilość punktów w tym kryterium zostanie przyznana zgodnie z poniższą tabelą

na podstawie udokumentowanego doświadczenia w wykonywaniu zadań audytora

wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Elementy podlegające ocenie** | | **Liczba punktów** |
| 1 | Doświadczenie w jednostkach sektora finansów publicznych  (w latach) | Powyżej 6 lat | 20 |
| 2 | 5-6 lat | 15 |
| 3 | 3-4 lat | 10 |
| 4 | 2-3 lat | 5 |

Końcową wartość punktową danej oferty stanowi suma punktów uzyskana przez daną ofertę za każde kryterium oceny ofert. Spośród ofert nieodrzuconych, Zamawiający wybierze najkorzystniejszą ofertę z największą całkowitą ilością punktów.

**V. DOKUMENTY I OŚWIADCZENIA WYMAGANE OD WYKONAWCY**

1. formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania,
2. oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy   
   o finansach publicznych,
3. 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),
4. potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich 2 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 5 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych (np. kserokopie umów, referencje, rekomendacje itd.),
5. zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

„*Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych dla potrzeb niezbędnych do realizacji zamówienia (zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (Dz. U z 2018, poz. 1000 z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z Rozporządzeniem 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 (RODO)).*

**VI. OPIS SPOSOBU OBLICZANIA CENY W SKŁADANEJ OFERCIE CENOWEJ**

1. cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie   
   z wyodrębnieniem należnego podatku VAT – jeśli występuje,
2. podana cena będzie ceną ryczałtową,
3. cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen).

**VII.** **MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERTY CENOWEJ**

1. ofertę cenową wraz z załącznikami należy złożyć **w terminie do** **27 grudnia 2021 r.** poprzez wypełnienie formularza na platformie zakupowej.
2. oferta cenowa otrzymana przez Zamawiającego po terminie podanym powyżej nie będzie rozpatrywana.

**VIII. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU**

Złożenie oferty w wyznaczonym terminie.

**IX. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ**

30 dni (od ostatecznego terminu składania ofert).

**X. PODPISANIE ZAMÓWIENIA/UMOWY**

Wykonawcy, który złoży najkorzystniejszą ofertę Zamawiający zleci realizację przedmiotu umowy.

**XI. OSOBA UPRAWNIONA DO KONTAKTÓW Z WYKONAWCAMI:**

Katarzyna Szywała - Sekretarz Gminy Bolków

**XII. INFORMACJE DODATKOWE**

* + - 1. O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający niezwłocznie powiadomi wszystkich Wykonawców przy użyciu środków komunikacji elektronicznej.
      2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia zapytania na każdym jego etapie do momentu podpisania umowy bez wskazania przyczyny. W takim przypadku Wykonawcom, którzy złożyli oferty, nie przysługuje roszczenie o zwrot kosztów uczestnictwa w zapytaniu, w tym kosztów przygotowania oferty.

Bolków, dnia 15 grudnia 2021r.