

WT.2370.23.2024

ZAPYTANIE OFERTOWE

I. Nazwa oraz adres Zamawiającego:

Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu
ul. Olsztyńska 6, 87-100 Toruń
NIP 956-10-44-673
tel. 47 75 12 010

II. Tryb udzielenia zamówienia:

Zamówienie prowadzone jest z wyłączeniem obowiązku stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych dla zamówień poniżej progu 130 tys. zł. zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320).

III. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu na podstawie art. 274 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w państwowych jednostkach budżetowych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) w zakresie określonym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (tj. Dz. U. z 2018 r.; poz. 506 ze zm.) na okres min 12 miesięcy.

Zamówienie obejmuje:

- 1) przeprowadzenie dwóch zadań audytowych plus zadania audytowe zlecone (o ile wystąpią),
- 2) sprawozdanie z prowadzenia audytu wewnętrznego.

Audytora zobowiązany jest do min. 1 wizyty miesięcznie w siedzibie Zamawiającego.

Korzystanie przez audytora z dokumentacji będącej w posiadaniu tut. Komendy odbywać się będzie w siedzibie Zamawiającego.

Audytora zobowiązany jest do przestrzegania obowiązujących w KW PSP w Toruniu polityk i procedur bezpieczeństwa informacji oraz RODO.

Szczegółowy zakres przedmiotowego audytu określają przepisy art. 272-296 cyt. ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018r., poz. 506 ze zm.).

IV. Wymagania Zamawiającego:

Audytorem wewnętrznym może być osoba, która spełnia wymagania określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), a w szczególności:

- 1) ma 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;

- 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 (CFSA) 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.

Wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:

- a) co najmniej 3 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
- b) co najmniej 3 audyty przeprowadzone w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych,
- c) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
- d) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
- e) znajomość rachunkowości budżetowej,
- f) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej;

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.

V. Dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań Zamawiającego:

- 1) Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać wypełniony formularz ofertowy – załącznik nr 1 do niniejszego zaproszenia oraz następujące dokumenty i oświadczenia do niniejszego zaproszenia:
 - a) dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail);
 - b) całkowitą kwotę należności za przeprowadzenie audytu;
 - c) 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;
 - d) oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;
 - e) dokumenty potwierdzające 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);

- f) dokumenty potwierdzających znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych, np. oświadczenia, referencje, rekomendacje itd.;
- g) zgodę osób fizycznych, o których mowa w art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1781 ze zm.) na przetwarzanie danych osobowych.

2) oświadczenie Wykonawcy – załącznik nr 2 do zaproszenia.

VI. Kryterium wyboru: cena – 100%

W ramach kryterium ceny Zamawiający przyzna ilość punktów obliczoną wg następującego algorytmu: $C_{\min} / C_{\text{oferty}} \times 100$, gdzie:

C_{\min} – najniższa cena ofertowa zaproponowana wśród Oferentów spełniających warunki postępowania;

100 – waga

C_{of} – cena ofertowa badanej oferty.

Maksymalna ilość punktów – 100.

Wykonawca zaoferuje w formularzu ofertowym cenę netto i brutto za 1 miesiąc wykonywanej usługi oraz wartość całkowitej usługi wyliczonej poprzez iloczyn stawki miesięcznej i ilości miesięcy wykonywania usługi audytu.

VII. Forma wynagrodzenia: ryczałtowe, wypłacone miesięcznie, w terminie 21 dni od dnia przedłożenia faktury / rachunku za usługę.

VIII. Ofertę należy:

- 1) Oferty należy złożyć **do dnia 12 grudnia 2024 r. godz. 10:00** za pośrednictwem https://platformazakupowa.pl/pn/kujawy_psp.
- 2) Kryterium decydującym o wyborze oferty jest cena i doświadczenie – przy założeniu, że Wykonawca złoży ofertę spełniającą wszystkie warunki formalne i niezbędne wymagania określone przez Zamawiającego oraz przepisy ustawy o finansach publicznych.
- 3) Oferty cenowe otrzymane przez Zamawiającego po terminie nie zostaną uwzględnione.
- 4) Zamawiający zawrze umowę z Wykonawcą, którego oferta zostanie wybrana.

IX. Informacje o sposobie porozumiewania się zamawiającego z wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów

- 1) Dodatkowe informacje można uzyskać pod adresem e-mail: przetargi@kujawy.psp.gov.pl.
- 2) Osobą do kontaktu jest mł. bryg. Tomasz Beciński - Naczelnik Wydziału Kwatermistrzowskiego tel. 477512040.
- 3) Zamawiający dopuszcza unieważnienie postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

Załączniki:

1. Formularz ofertowy
2. Oświadczenie Wykonawcy