

ZAPYTANIE OFERTOWE
dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego

Nazwa i adres Zamawiającego:

Gmina Goworowo reprezentowana przez **Wójta Gminy – Małgorzatę Marię Kulesza**
adres siedziby: **ul. Ostrołęcka 21**
07-440 Goworowo
NIP 7582352751
tel. 29)7614066
e-mail: ug@goworowo.pl

Nazwa i opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem niniejszego zapytania ofertowego jest prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Goworowo i trzech jednostkach organizacyjnych gminy, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz przepisów wykonawczych.

Usługa obejmowała będzie w szczególności:

1. Opracowanie procedur audytu wewnętrznego w terminie 2 tygodni od daty podpisania umowy.
2. Opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego o którym mowa w art. 283 ustawy o finansach publicznych (w terminie 1 miesiąca od daty podpisania umowy).
3. Przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka.
4. Prowadzenie analiz ryzyka.
5. Przeprowadzenie zaplanowanych – min. 8 zadań audytowych m.in. zgodnie z przepisami:
 - ustawy o finansach publicznych,
 - Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2015r. poz. 1480)),
 - Komunikat Ministra Rozwoju Finansów z dnia 12 grudnia 2016r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MR i F z 2016r. poz.28).
6. Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu.
7. Przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2017r. i 2018r.
8. Przeprowadzenie czynności doradczych zgodnie z rocznym, planem audytu wewnętrznego, a w uzasadnionych przypadkach poza planem.

Zamawiający wymaga wizyt na miejscu prowadzenia usługi audytu wewnętrznego minimum 1 raz w miesiącu.

Warunki udziału w postępowaniu:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty:

1. będące usługodawcą, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2. spełniające warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych.
3. dysponujące co najmniej 1 osobą spełniającą określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych.
4. posiadające doświadczenie w zakresie przeprowadzania co najmniej 5 audytów wewnętrznych lub usług o podobnym charakterze w jednostkach sektora finansów publicznych, w okresie ostatnich 3 lat.

Termin realizacji:

Termin realizacji zamówienia od dnia 01 czerwca 2017r. do dnia 31 grudnia 2018r.

Audyt będzie prowadzony na podstawie upoważnienia wydanego przez Zamawiającego.

Forma i miejsce złożenia oferty:

Ofertę należy złożyć w terminie do 17 maja 2017r do godz. 15.30 pokój nr 23 w formie pisemnej. Oferty należy zapakować w kopertę, zaadresowaną na adres Zamawiającego i opisać: „Oferta cenowa na prowadzenie audytu wewnętrznego”.

Na adres:

Urząd Gminy Goworowo
ul. Ostrołęcka 21
07-440 Goworowo

Tryb postępowania

Zapytanie ofertowe

Kryterium oceny ofert:

cena – 100%.

Oferta o najniższej cenie uzyska maksymalną liczbę punktów tj. 10 pkt, pozostałym Wykonawcom przyznana zostanie odpowiednio mniejsza ilość punktów.

1. Cena ofertowa musi być podana za wykonanie całej usługi audytu.
2. Cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres ważności umowy: nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji.
3. Wykonawca zobowiązany jest do podania ceny brutto wraz z należnym podatkiem VAT lub innymi kosztami za wykonywane usługi objętej zamówieniem z uwzględnieniem wszystkich kosztów związanych z wykonywaniem niniejszego zamówienia.
4. Cena musi być wyrażona w złotych polskich niezależnie od wchodzących w jej skład elementów, do dwóch miejsc po przecinku.
5. Cena może być tylko jedna, nie dopuszcza się wariantowości cen.

Instrukcja dla oferenta:

1. Oferta powinna być sporządzona na formularzu ofertowym stanowiącym zał. nr 1.
2. Ofertę należy sporządzać w języku polskim z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Oferty po terminie nie będą rozpatrywane.

Wymagane dokumenty:

Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:

1. Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (zał. nr 2).
2. Wykaz zrealizowanych lub realizowanych usług (potwierdzenie wymagań określonych w warunkach udziału w niniejszym postępowaniu) (zał. nr 3).

Zamawiający informuje, że ww. dokumenty nie będą podlegały uzupełnieniu po złożeniu oferty.

Ogłoszenie wyników:

1. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta będzie kompletna oraz odpowiadać będzie wszystkim wymaganiom określonym niniejszym zapytaniem ofertowym, a która zostanie oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane kryterium ceny.
2. O wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający niezwłocznie zawiadomi Wykonawców, którzy brali udział w przedmiotowym zapytaniu ofertowym, jednocześnie zamieszczając niniejsze zawiadomienie na stronie internetowej Urzędu.

Informacje dodatkowe:

1. Zamawiający informuje, że po podpisaniu umowy z Wykonawcą, zostanie przyjęty częściowy system rozliczania (po wykonaniu poszczególnych etapów wskazanych przez Zamawiającego).
2. Wykonawca przed podpisaniem umowy zobowiązany będzie dostarczyć kopie dokumentów potwierdzone za zgodność z oryginałem poświadczających posiadane wykształcenie i kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego osób wskazanych w wykazie osób.

Osoby wyznaczone do kontaktów:

1. Anna Pietras, tel. 29) 769-37- 16
2. Antoni Mulawka, tel. 29) 769-37-12


Małgorzata Maria Kulesza

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy.
2. Załącznik nr 2 – Oświadczenie o spełnieniu warunków art. 286 ustawy o finansach publicznych.
3. Załącznik nr 3 – Wykaz zrealizowanych lub realizowanych usług.

FORMULARZ OFERTOWY

Odpowiadając na zapytanie ofertowe dotyczące

Przeprowadzenia audytu wewnętrznego

My niżej podpisani

.....

(nazwa (firma) dokładny adres Wykonawcy/ Wykonawców)
(w przypadku składnia ofert przez podmioty występujące wspólnie podać nazwy (firmy) i dokładny adres wszystkich wspólników spółki cywilnej lub członków konsorcjum)

Oferujemy następującą cenę za wykonanie usługi audytu wewnętrznego:

.....zł brutto

(słowniezł)

1. Oświadczamy, że zdobyliśmy konieczne informacje dotyczące realizacji zamówienia oraz przygotowania i złożenia oferty.
2. Oświadczamy, że wynagrodzenie (cena) zawiera wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia: w tym, m.in. koszty dojazdów, ewentualnego zakwaterowania
3. Oświadczamy, że uważamy się związanych niniejszą ofertą przez okres **30 dni** od daty podpisania umowy.
4. Zobowiązujemy się do wykonania zamówienia w terminie od r. do r.
5. Oświadczamy, że udzielamy **30** dniowego terminu płatności.

Pouczony o odpowiedzialności karnej (m.in. z art. 297 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny Dz. U. z 2016 poz. 1137, z późn. zm.) oświadczam, że oferta oraz załączone do niej dokumenty opisują stan prawny i faktyczny aktualny na dzień złożenia oferty.


6. Korespondencję związaną z niniejszym postępowaniem należy kierować na poniższy adres:

.....

tel., faks, e-mail

.....
 (podpis i pieczęć uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy)

....., dnia



Oświadczenie o spełnieniu warunków art. 286 ustawy o finansach publicznych

Przystępując do udziału w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego na prowadzenie usługi audytu wewnętrznego w Gminie Goworowo, oświadczam, że spełniam warunki określone w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tj.:

1. Posiadam 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. Posiadam pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystam z pełni praw publicznych;
3. Nie byłam/em karana/y za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
4. Posiadam wyższe wykształcenie;
5. Posiadam 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) złożyłam/em, 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*

.....
(podpis i pieczęć uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy)

*Należy podkreślić posiadany rodzaj kwalifikacji

....., dnia

WYKAZ ZREALIZOWANYCH LUB REALIZOWANYCH USŁUG

Nazwa przedsiębiorstwa:

Dokładny adres, telefon, fax :

1. Zrealizowane w ciągu ostatnich trzech lat usługi o charakterze i wartości podobnych do przedmiotu zamówienia:

Lp.	Zamawiający (nazwa i adres)	Przedsięwzięcie (rodzaj usługi)	Wartość usługi	Rozpoczęcie realizacji	Zakończenie realizacji
1	2	3	4	5	6
		Razem			

Wymagane dokumenty:

Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:

1. Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (zał. nr 2).
2. Wykaz zrealizowanych lub realizowanych usług (potwierdzenie wymagań określonych w warunkach udziału w niniejszym postępowaniu) (zał. nr 3).

Zamawiający informuje, że ww. dokumenty nie będą podlegały uzupełnieniu^u po złożeniu oferty.

Ogłoszenie wyników:

1. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta będzie kompletną oraz odpowiadać będzie wszystkim wymaganiom określonym niniejszym zapytaniem ofertowym, a która zostanie oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane kryterium ceny.
2. O wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający niezwłocznie zawiadomi Wykonawców, którzy brali udział w przedmiotowym zapytaniu ofertowym, jednocześnie zamieszczając niniejsze zawiadomienie na stronie internetowej Urzędu.

Informacje dodatkowe:

1. Zamawiający informuje, że po podpisaniu umowy z Wykonawcą, zostanie przyjęty częściowy system rozliczania (po wykonaniu poszczególnych etapów wskazanych przez Zamawiającego).
2. Wykonawca przed podpisaniem umowy zobowiązany będzie dostarczyć kopie dokumentów potwierdzone za zgodność z oryginałem poświadczających posiadane wykształcenie i kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego osób wskazanych w wykazie osób.

Osoby wyznaczone do kontaktów:

1. Anna Pietras, tel. 29) 769-37-16
2. Antoni Mulawka, tel. 29) 769-37-12

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy.
2. Załącznik nr 2 – Oświadczenie o spełnieniu warunków art. 286 ustawy o finansach publicznych.
3. Załącznik nr 3 – Wykaz zrealizowanych lub realizowanych usług.