

Wysokie Mazowieckie 05.03.2020r.

Fn.1720.1.2020

**OGŁOSZENIE
ZAMÓWIENIE PONIŻEJ 30 000 EURO**

W oparciu o art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019r. poz. 1843 z późn. zm.) zapraszam do składania ofert na: „Przeprowadzenie usługi audytu wewnętrznego zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”

1. ZAMAWIAJĄCY:

Burmistrz Miasta Wysokie Mazowieckie
ul. Ludowa 15
18-200 Wysokie Mazowieckie

2. OSOBA UPOWAŻNIONA DO KONTAKTÓW:

- Renata Kamińska – Skarbnik Miasta
Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie, pokój 18, I piętro budynku przy ul. Ludowej 15
w godzinach pracy Urzędu, to jest: poniedziałek 8⁰⁰ – 16⁰⁰, wtorek-piątek 7³⁰ – 15³⁰,
tel. 86 275 25 92, fax. 86 275 25 93,
adres e-mail: sekretariat@wysokiemazowieckie.pl


3. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

Wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu audytu wewnętrznego w Gminie Miejskiej Wysokie Mazowieckie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.). Usługa obejmuje przeprowadzenie audytu w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Wysokie Mazowieckie realizujących zadania z zakresu oświaty, tj.:

- 1) Przedszkolu Miejskim Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem,
- 2) Przedszkolu Miejskim Nr 2 w Wysokiem Mazowieckiem,
- 3) Szkole Podstawowej Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem,
- 4) Miejskim Zespole Szkół w Wysokiem Mazowieckiem,

w zakresie celowości wydatkowania środków finansowych.

Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Burmistrza Miasta Wysokie Mazowieckie w realizacji celów i zadań Gminy przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez usługodawcę zgodnie z przepisami działu VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz aktów wykonawczych i standardów.



Usługa obejmuje w szczególności:

1. przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka,
2. prowadzenie akt audytu bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności,
3. opracowanie rocznego planu audytu na 2021 rok, podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań zapewniających oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających,
4. przeprowadzenie w okresie obowiązywania umowy jednego zadania audytowego w zależności od wyników analizy ryzyka, w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Wysokie Mazowieckie, realizujących zadania z zakresu oświaty, tj.: Przedszkolu Miejskim Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem, Przedszkolu Miejskim Nr 2 w Wysokiem Mazowieckiem, Szkole Podstawowej Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem, Miejskim Zespole Szkół w Wysokiem Mazowieckiem,
5. przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru,
6. przeprowadzenie czynności doradczych, sprawdzających oraz konsultacyjnych w ważnych sprawach,
7. opracowanie sprawozdań z wykonania planu audytu w terminie do 31 stycznia 2021 r.

Przewiduje się możliwość fakturowania przejściowego po wykonaniu zadania audytowego w danej jednostce oraz końcową płatność po zakończeniu wszystkich czynności związanych z realizacją zadania.

Płatność nastąpi w terminie 21 dni od dnia dostarczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury.

4. MIEJSCE i TERMIN SKŁADANIA OFERT:

Termin składania ofert do 26.03.2020r. do godz. 11⁰⁰ na adres:

**Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie
ul. Ludowa 15
18-200 Wysokie Mazowieckie**

Otwarcie ofert 26.03.2020r. godz. 11¹⁵.

Z dopiskiem na kopercie:

*Przeprowadzenie usługi audytu wewnętrznego zgodnie z zasadami określonymi
w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*

„Nie otwierać przed 26.03.2020r. godz. 11¹⁵”.

5. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU:

1. Usługodawcą może być osoba fizyczna spełniająca warunki określone w art. 286 lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3, który zatrudnia do prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy

o finansach publicznych, którzy posiadają co najmniej 3 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego.

2. 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.

Wymagania dodatkowe:

1. Do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni usługodawcy, którzy wykonali bezpośrednio w ostatnich 3 latach poprzedzających datę składania ofert dwa zadania audytowe w jednostkach Gminy realizujących zadania z zakresu oświaty na podstawie ustawy o finansach publicznych.
2. Znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych.
3. Znajomość przepisów ustawy o Finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych.
4. Znajomość rachunkowości budżetowej.
5. Znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej.

Wykonawca składający ofertę jest zobowiązany dołączyć do niej następujące dokumenty:

- 1) formularz ofertowy, zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) oświadczenie Wykonawcy (audytora wewnętrznego) o spełnieniu warunków z art. 286 ustawy o finansach publicznych, w zakresie posiadanego obywatelstwa, zdolności do czynności prawnych, niekaralności, wyższego wykształcenia, posiadania kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
- 3) wykaz osób uczestniczących w wykonywaniu zamówienia,
- 4) przedłożenie dokumentów potwierdzających posiadane uprawnienia, kwalifikacje do przeprowadzenia audytu (certyfikat, uprawnienia itd.),
- 5) przedłożenia informacji o wykonywanych w latach 2017 – 2019 audytach wewnętrznych (2 zadań audytowych przeprowadzonych w jednostkach Gminy realizujących zadania z zakresu oświaty), poprzez załączenie referencji lub innych dokumentów potwierdzających należyte wykonanie wskazanych usług,
- 6) oświadczenie wykonawcy dotyczące wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych, a w przypadku podmiotów o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych również oświadczenie osób wyznaczonych do wykonywania zamówienia.

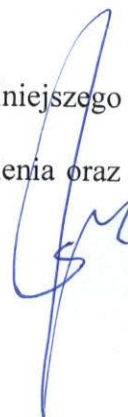
Wymagane dokumenty w zakresie pkt 4 mogą być złożone w formie kserokopii potwierdzonych „za zgodność z oryginałem” przez Wykonawcę składającego ofertę.

6. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA:

Umowa zostanie zawarta na okres 12 miesięcy od dnia podpisania umowy.

7. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT:

- 1) Oferty należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.
- 2) Oferta powinna zawierać cenę netto i brutto wykonania przedmiotu zamówienia oraz wartość podatku VAT (jeżeli występuje).
- 3) Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.



- 4) Cena podana przez Wykonawcę za świadczoną usługę obowiązuje przez cały okres ważności umowy i nie będzie podlegała zmianie. W cenę oferty należy wliczyć wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia.
- 5) Oferty złożone po terminie wyznaczonym przez Zamawiającego nie będą brane pod uwagę przy wyborze najkorzystniejszej oferty.
- 6) Wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty muszą być parafowane i datowane własnoręcznie przez osobę podpisującą ofertę.
- 7) Całość tworząca ofertę winna być spięta lub zszyta w sposób zapobiegający jej dekompletacji. Zaleca się, aby wszystkie strony oferty zostały ponumerowane przez Wykonawcę (dotyczy tylko zapisanych stron oferty).
- 8) Kopie dokumentów winny być stwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez Wykonawcę składającego ofertę.

8. KRYTERIA OCENY OFERTY:

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.

1) cena – 80%

W ramach kryterium ceny Zamawiający przyzna ilość punktów obliczoną wg następującego algorytmu: $C_{\min} / C_{of} \times 80$, gdzie:

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

C_{of} – cena ofertowa badanej oferty

80 – waga

Maksymalna ilość punktów – 80.

2) doświadczenie – 20%

W ramach kryterium doświadczenia Zamawiający przyzna następującą ilość punktów:

Ilość wykonanych audytów wewnętrznych w jednostkach gminy realizujących zadania z zakresu oświaty	Ilość punktów
2 zadania i więcej	20 pkt

Zamawiający uzna do punktacji wykonanie audytu wyłącznie zakończonego, potwierdzonego referancjami, poświadczeniem wykonania lub protokołem odbioru usługi.

Maksymalna ilość punktów – 20.

Maksymalna ilość punktów ogółem – 100.

9. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY:

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi oferentów za pośrednictwem zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty.

10. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ 30 DNI

Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

11. KLAUZULA INFORMACYJNA Z ART. 13 RODO

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

1) administratorem danych osobowych jest Burmistrz Miasta Wysokie Mazowieckie, adres – ul. Ludowa 15, 18-200 Wysokie Mazowieckie, woj. podlaskie;

2) kontakt z inspektorem ochrony danych osobowych: tel. 862752592, e-mail: sekretariat@wysokiemazowieckie.pl, ul. Ludowa 15, 18-200 Wysokie Mazowieckie;

3) dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z ogłoszeniem zamówienia poniżej 30 000 EURO do składania ofert na: „Przeprowadzenie usługi audytu wewnętrznego zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”;

4) odbiorcami danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy Pzp;

5) dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;

6) obowiązek podania danych osobowych jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Pzp;

7) w odniesieniu do danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;

8) osoby, których dane osobowe zostały przekazane w toku postępowania posiadają:

na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych dotyczących;

na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania danych osobowych ;na podstawie art.

18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO ;

prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy osoba uzna, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy RODO;

9) Zamawiający informuje, iż w przypadku gdy wykonanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1 RODO, wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku, zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego; skorzystanie przez osobę, której dane dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia danych osobowych, o którym mowa w art. 16 RODO, nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą;

10) wystąpienie z żądaniem, o którym mowa w art. 18 ust. 1 RODO, nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

11) osobom, których dane osobowe zostały przekazane w toku postępowania nie przysługuje:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

Załączniki:

- Załącznik nr 1 – formularz oferty
- Załącznik nr 2 – wzór umowy

BURMISTRZ

mgr inż. Jarosław Siekierko