



Sztum, dnia 13.12.2024 r.

Wydział Organizacji, Promocji, Nadzoru i Kadr
(Wydział wnioskujący)

ON.272.3.2024.JPK
(znak sprawy)

ZAPYTANIE OFERTOWE
w postępowaniu o udzielenie zamówienia
o wartości nie przekraczającej 130 000 złotych netto

1. Postępowanie prowadzone jest bez stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, na podstawie Regulaminu.

2. **Nazwa przedmiotu zamówienia:**

Usługa prowadzenia audytu wewnętrznego w Powiecie Sztumskim według standardów określonych w dziale VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

3. **Zamawiający:**

Powiat Sztumski – Starostwo Powiatowe w Sztumie
ul. Mickiewicza 31
82-400 Sztum

zaprasza do złożenia oferty na:

4. **Opis przedmiotu zamówienia:**

Przedmiotem niniejszego zapytania jest koszt usługi prowadzenia audytu wewnętrznego w Powiecie Sztumskim według standardów określonych w dziale VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn.zm.), które obejmują:

1. Przeprowadzenie audytu w 2025 roku w zakresie:
 - 1) Identyfikacja obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy.
 - 2) Opracowanie rocznego planu audytu na 2025 rok.
 - 3) Opracowanie programu zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na 2025 rok.
 - 4) Przeprowadzenie dwóch zaplanowanych zadań audytowych, zgodnie z planem audytu na rok 2025
 - 5) Analiza ryzyka występującego w jednostce celem sporządzenia planu kontroli na 2026 rok.
 - 6) Prowadzenia akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku działania audytowego.
 - 7) Sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu na 2025 rok.
 - 8) Sporządzenie planu audytu na 2026 rok.
1. Przeprowadzenie audytu w 2026 roku na podstawie planu opracowanego w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka oraz w uzgodnieniu ze Starostą w zakresie:
 - 1) Przeprowadzenie identyfikacji obszarów potencjalnego ryzyka oraz analizy ryzyka
 - 2) Opracowania rocznego planu audytu na 2026 rok.



- 3) Opracowania programu zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na 2026 rok
 - 4) Przeprowadzenia co najmniej dwóch zadań audytowych, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.),
 - 5) Prowadzenia akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku działania audytowego.
 - 6) Czynności doradczych, które obejmować będą składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi.
 - 7) Sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu za 2026 rok
 - 8) Sporządzenia planu audytu na 2027 rok
- 3. Opis wymagań:**
- Usługa audytu powinna być wykonana w Starostwie Powiatowym w Sztumie oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu, w ich godzinach pracy, w uzgodnionych terminach. Przy wykonywaniu danego zadania audytowego, Audytor przy jego realizacji winien minimalnie 3 razy stawić się na miejscu (osobiście) w Starostwie Powiatowym. Zamawiający nie jest w stanie oszacować czasu jaki będzie potrzebował audytor aby wykonać dane zadanie audytowe. Zależne to będzie od znajomości audytowanego obszaru.
- W ramach oferty audyt prowadzony będzie przez usługodawcę niezatrudnionego w Starostwie Powiatowym w Sztumie.

5. Termin wykonania:

Przewidywany termin realizacji zamówienia: od 01.01.2025 r. do 31.12.2026 r.

6. Ofertę należy złożyć/przesłać:

- 1) Ofertę należy sporządzić w języku polskim (czytelną i trwałą techniką) na załączonym druku - „Formularz ofertowy” – Załącznik Nr 1 oraz załączniki wymienione w pkt 5 niniejszego zapytania ofertowego, tj.:
 - Załącznik Nr 2 – Doświadczenie Wykonawcy
 - Załącznik Nr 3 – Oświadczenie o braku powiązań
 - Załącznik Nr 4 – Klauzula informacyjna RODO
 - Załącznik Nr 5 – Projekt umowy
- 2) Ofertę należy składać w zaklejonej kopercie w terminie do dnia **20.12.2024 r., do godz. 10.00** w siedzibie zamawiającego -Starostwie Powiatowym w Sztumie w sekretariacie I piętro pok. Nr 22 osobiście lub pocztą na adres Zamawiającego:
Starostwo Powiatowe w Sztumie
ul. Mickiewicza 31, 82-400 Sztum
z dopiskiem: „**OFERTA na usługi audytu – Powiat Sztumski**”
lub
epuapem z podpisem elektronicznym: identyfikator w ePUAP:/1842pudhcg/SkrytkaESP
- 3) Oferta otrzymana przez zamawiającego po w/w terminie zostanie zwrócona Wykonawcy bez otwierania.
- 4) Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną przez siebie ofertę przed upływem terminu do jej składania.
- 5) Złożenie oferty jest równoznaczne z wyrażeniem zgody na zawarcie umowy.

7. Zamawiający dopuszcza możliwość prowadzenia negocjacji złożonych ofert: ~~TAK~~/ NIE



8. Kryterium oceny ofert:

Kryterium oceny oferty stanowi cena - 100%

$$\text{Cena oferty} = \frac{\text{Cena najniższa}}{\text{Cena badana}} \times 100 \%$$

Gdzie:

Cena najniższa – najniższa wartość brutto spośród ofert nieodrzuconych

Cena badana – wartość brutto oferty badanej

Kryterium „Cena” będzie rozpatrywane na podstawie ceny brutto za wykonanie przedmiotu zamówienia, podanej na formularzu oferty.

Maksymalnie w tym kryterium można uzyskać 100 pkt. Pozostali wykonawcy otrzymają punkty zgodnie z regułą matematyczną.

- a) Cenę ofertową należy przedstawić jako cenę: netto, podatek VAT, brutto.
- b) Cena ofertowa podana przez wykonawcę obowiązuje przez okres ważności umowy i nie podlega waloryzacji.

Wykonawcy zostaną poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty, niezwłocznie po dokonaniu wyboru. Wykonawca, który złożył ofertę najkorzystniejszą będzie zobowiązany do podpisania umowy w terminie do 7 dni od daty wysłania informacji o wyborze oferty.

- a) Termin związania ofertą wynosi 30 dni.
- b) Informacje o wyniku postępowania Zamawiający upubliczni w taki sposób w jaki zostało upublicznione zapytanie ofertowe.

9. Warunki udziału w postępowaniu: (opisać jeżeli postawiono warunki)

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy:

1. posiadają niezbędne uprawnienia do realizacji przedmiotu zamówienia oraz spełniają warunek dotyczący posiadania potencjału technicznego oraz wiedzy i doświadczenia, tj.
 - 1) ofertę na przeprowadzenie audytu wewnętrznego składa usługodawca, w rozumieniu art. 275 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.),
 - 2) spełnia wymagania wynikające z art. 279 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.),
 - 3) posiada, co najmniej 24 miesięczne doświadczenie w przeprowadzeniu audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, Wykonawca składa oświadczenie dotyczące doświadczenia Wykonawcy (załącznik nr 2 do niniejszego zapytania). Należy wypełnić po jednym egzemplarzu dla poszczególnych osób wyznaczonych do przeprowadzenia audytu.
2. Nie podlegają wykluczeniu, o którym mowa w pkt 11 zapytania ofertowego – Załącznik Nr 3 – Oświadczenie o braku powiązań.
3. Nie podlegają wykluczeniu zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspierania agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (t. j. Dz.U. z 2024r. poz. 507) - Oświadczenie w załączniku nr 1 – Formularz ofertowy

Wykonawcy, którzy nie wykażą spełnienia warunków udziału w postępowaniu podlegać będą wykluczeniu z udziału w postępowaniu. Ofertę wykonawcy wykluczonego uznaje się za odrzuconą.



10. Sposób przygotowania oferty:

Ofertę należy przygotować na Formularzu oferty stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania.

Do Formularza należy dołączyć:

1. Załącznik Nr 2 – Doświadczenie

- 1) Należy wypełnić po jednym egzemplarzu dla poszczególnych osób wyznaczonych do przeprowadzenia audytu,
- 2) kopię poświadczoną za zgodność z oryginałem dokument potwierdzający posiadane uprawnienia, kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.),
- 3) wypisy z właściwych rejestrów w przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, czy spółek prawa handlowego. Podmioty nie będące osobami fizycznymi przedkładają aktualny wyciąg z KRS wystawiony nie wcześniej niż sześć miesięcy przed terminem składania ofert.

2. Załącznik Nr 3 – Oświadczenie o braku powiązań

3. Załącznik Nr 4 – Klauzula informacyjna RODO

4. Załącznik Nr 5 – Projekt umowy

11. Konflikt interesów

W celu uniknięcia konfliktu interesów zamówienie nie może być udzielane podmiotom powiązanim z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązania w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru Wykonawcy a Wykonawcą. Osoby wykonujące w imieniu Zamawiającego czynności związane z procedurą Wyboru wykonawcy, w tym biorące udział w procesie oceny ofert nie mogą być powiązane osobowo lub kapitałowo z Wykonawcami, którzy złożyli ofert

12. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty:

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zawierająca: nazwę (firmę), siedzibę i adres wykonawcy, którego ofertę wybrano zostanie przekazana oferentom najpóźniej w terminie 7 dni od dnia składania ofert.

1. Odrzucenie oferty/unieważnienie postępowania:

- 1) Zamawiający dopuszcza możliwość unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.
- 2) Wybór najkorzystniejszej oferty jest ostateczny i nie podlega procedurze odwoławczej.

Sztum, dnia 13.12.2024 r.

Starosta Powiatu Sztumskiego

Leszek Sarnowski