

FNB. 172.1.2023

## Zapytanie ofertowe

Gmina Bliżyn zaprasza do składania ofert na wykonanie usługi pn. „Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych w roku 2024”

### I. Dane Zamawiającego:

Gmina Bliżyn

ul. T.Kościuszki 79a

26-120 Bliżyn

Tel. 41/25-41-104, 25-41-172

e-mail: [ugblizyn@wp.pl](mailto:ugblizyn@wp.pl) ; [skarbnik@blizyn.pl](mailto:skarbnik@blizyn.pl)

### II. Opis przedmiotu zamówienia

**Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 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 Wójta Gminy Bliżyn 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 oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

#### 2. Usługa swoim zakresem obejmuje:

- 1) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 2 zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
- 2) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 3) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2024 r. w terminie do 31.12.2024 r.;
- 4) 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;
- 5) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
- 6) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2024 rok;
- 7) aktualizację procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby).

### **III. Termin realizacji zamówienia – od dnia 1.01.2024 do 31.12.2024r.**

### **IV. Wymagania zamawiającego**

1. Usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust.1 ustawy o finansach publicznych.
2. Wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:
  - a) co najmniej 2 letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego, dyplom ukończenia studiów w zakresie audytu wewnętrznego,
  - b) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
  - c) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
  - d) znajomość rachunkowości budżetowej,
  - e) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej,
  - f) Znajomość ustawy o podatku od towarów i usług,
  - g) Znajomość ustawy o systemie oświaty i ustawy o finansowaniu zadań oświatowych,
  - h) Znajomość przepisów dotyczących prowadzenia audytu bezpieczeństwa informacji,
3. Wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby 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,

### **V. Dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań Zamawiającego:**

- 1) Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:
  - a) Dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail),
  - b) Kwotę należności za przeprowadzenie audytu,
  - c) W przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust.1 pkt. 3 ustawy, wskazanie osoby /osób / wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty,
  - d) Oświadczenie o spełnieniu warunków, o których mowa art. 286 ust.1 pkt.1-3 ustawy o finansach publicznych,
  - e) Kopie poświadczonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających posiadanie wyższego wykształcenia oraz posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
  - f) Potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów potwierdzających znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość wymaganych ustaw np. oświadczenia, referencje, rekomendacje, itp.
- 2) Oferta powinna być podpisana, a kserokopie dokumentów potwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez osoby upoważnione.

### **VI. Kryterium wyboru**

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

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

$C_{\text{of}}$  – cena ofertowa badanej oferty.

80 – waga

Maksymalna ilość punktów – 80.

W ramach kryterium doświadczenia Zamawiający przyzna następującą ilość punktów:

Ilość wykonanych audytów wewnętrznych dla miasta lub gminy	Ilość punktów
Co najmniej 2	5 pkt
3-4	10 pkt
5-6	15 pkt
7 i więcej	20 pkt

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

Maksymalna ilość punktów – 20.

## VII. Forma wynagrodzenia: ryczałtowe

## VIII. Miejsce i termin złożenia oferty

Poniższą ofertę należy złożyć w formie pisemnej na załączonym formularzu oferty wraz z wymaganymi dokumentami do dnia 15 grudnia godzina 14.00 na sekretariacie Urzędu Gminy Bliżyn, ul. Kościuszki 79a 26-120 Bliżyn bądź w formie email na adres [ugblizyn@wp.pl](mailto:ugblizyn@wp.pl)

## IX. Pozostałe informacje

- 1) Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych.
- 2) Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany treści niniejszego zaproszenia do upływu terminu składania ofert. Jeżeli zmiany będą mogły mieć istotny wpływ na treść składanych ofert, zamawiający przedłuży termin składania ofert a dokonane zmiany zostaną zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego.
- 3) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania bez podania uzasadnienia, a także pozostawienia postępowania bez wyboru oferty,
- 4) Oferty nie zawierające wymaganego kompletu dokumentów nie będą rozpatrywane .
- 5) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie zamieszczona na stronie internetowej w miejscu, w którym zamieszczone zostało zapytanie ofertowe oraz przekazana oferentom, którzy złożyli ofertę.
- 6) W trakcie postępowania wszelkie zapytania i informacje Zamawiający i wykonawca przekazują sobie drogą elektroniczną. Odpowiedzi na zapytania zostaną zamieszczone na stronie internetowej zamawiającego, adres do korespondencji [skarbnik@blizyn.pl](mailto:skarbnik@blizyn.pl) lub [ugblizyn@wp.pl](mailto:ugblizyn@wp.pl)

## X. Ochrona danych osobowych

W związku z realizacją wymogów 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 „RODO”), informujemy o zasadach przetwarzania Pani/Pana danych osobowych oraz o przysługujących Pani/Panu prawach z tym związanych.

Poniższe zasady stosuje się począwszy od 25 maja 2018 roku.

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Urząd Gminy Bliżyn z siedzibą: ul. Kościuszki 79A, 26-120 Bliżyn, reprezentowany przez Wójta Gminy Bliżyn.

2. Jeśli ma Pani/Pan pytania dotyczące sposobu i zakresu przetwarzania Pani/Pana danych osobowych w zakresie działania Urzędu Gminy Bliżyn, a także przysługujących Pani/Panu uprawnień, może się Pani/Pan skontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych Osobowych w Urzędzie Gminy Bliżyn za pomocą nr telefonu: 41 25 41 104 lub 41 25 41 172

3. Administrator danych osobowych – Urząd Gminy Bliżyn - przetwarza Pani/Pana dane osobowe na podstawie obowiązujących przepisów prawa, zawartych umów oraz na podstawie udzielonej zgody.

4. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane są w celu/celach:

a) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na Urzędzie Gminy Bliżyn;

b) realizacji umów zawartych z kontrahentami gminy Bliżyn;

c) w pozostałych przypadkach Pani/Pana dane osobowe przetwarzane są wyłącznie na podstawie wcześniej udzielonej zgody w zakresie i celu określonym w treści zgody.

5. W związku z przetwarzaniem danych w celach o których mowa w pkt 4 odbiorcami Pani/Pana danych osobowych mogą być:

a) organy władzy publicznej oraz podmioty wykonujące zadania publiczne lub działające na zlecenie organów władzy publicznej, w zakresie i w celach, które wynikają z przepisów powszechnie obowiązującego prawa;

b) inne podmioty, które na podstawie stosownych umów podpisanych gminą Bliżyn przetwarzają dane osobowe dla których Administratorem jest Wójt Gminy Bliżyn.

6. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w pkt 4, a po tym czasie przez okres oraz w zakresie wymaganym przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa.

7. W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych przysługują Pani/Panu następujące uprawnienia:

a) prawo dostępu do danych osobowych, w tym prawo do uzyskania kopii tych danych;

b) prawo do żądania sprostowania (poprawiania) danych osobowych – w przypadku gdy dane są nieprawidłowe lub niekompletne;

c) prawo do żądania usunięcia danych osobowych (tzw. prawo do bycia zapomnianym), w przypadku gdy:

- dane nie są już niezbędne do celów, dla których były zebrane lub w inny sposób przetwarzane,

- osoba, której dane dotyczą, wniosła sprzeciw wobec przetwarzania danych osobowych,

- osoba, której dane dotyczą wycofała zgodę na przetwarzanie danych osobowych, która jest podstawą przetwarzania danych i nie ma innej podstawy prawnej przetwarzania danych,

- dane osobowe przetwarzane są niezgodnie z prawem,

- dane osobowe muszą być usunięte w celu wywiązania się z obowiązku wynikającego z przepisów prawa;

d) prawo do żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych – w przypadku, gdy:

- osoba, której dane dotyczą kwestionuje prawidłowość danych osobowych,

- przetwarzanie danych jest niezgodne z prawem, a osoba, której dane dotyczą, sprzeciwia się usunięciu danych, żądając w zamian ich ograniczenia,

- Administrator nie potrzebuje już danych dla swoich celów, ale osoba, której dane dotyczą, potrzebuje ich do ustalenia, obrony lub dochodzenia roszczeń,

- osoba, której dane dotyczą, wniosła sprzeciw wobec przetwarzania danych, do czasu ustalenia czy prawnie uzasadnione podstawy po stronie administratora są nadrzędne wobec podstawy sprzeciwu;

e) prawo do przenoszenia danych – w przypadku gdy łącznie spełnione są następujące przesłanki:

- przetwarzanie danych odbywa się na podstawie umowy zawartej z osobą, której dane dotyczą lub na podstawie zgody wyrażonej przez tą osobę,

- przetwarzanie odbywa się w sposób zautomatyzowany;

f) prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych – w przypadku gdy łącznie spełnione są następujące przesłanki:

- zaistnieją przyczyny związane z Pani/Pana szczególną sytuacją, w przypadku przetwarzania danych na podstawie zadania realizowanego w interesie publicznym lub w ramach sprawowania władzy publicznej przez Administratora,

- przetwarzanie jest niezbędne do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Administratora lub przez stronę trzecią, z wyjątkiem sytuacji, w których nadrzędny charakter wobec tych interesów mają interesy lub podstawowe prawa i wolności osoby, której dane dotyczą, wymagające ochrony danych osobowych, w szczególności gdy osoba, której dane dotyczą jest dzieckiem.

8. W przypadku gdy przetwarzanie danych osobowych odbywa się na podstawie zgody osoby na przetwarzanie danych osobowych (art. 6 ust. 1 lit a RODO), przysługuje Pani/Panu prawo do cofnięcia tej zgody w dowolnym momencie. Cofnięcie to nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem, z obowiązującym prawem.

9. W przypadku powzięcia informacji o niezgodnym z prawem przetwarzaniu w Urzędzie Gminy Bliżyn Pani/Pana danych osobowych, przysługuje Pani/Panu prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego właściwego w sprawach ochrony danych osobowych.

10. W sytuacji, gdy przetwarzanie danych osobowych odbywa się na podstawie zgody osoby, której dane dotyczą, podanie przez Panią/Pana danych osobowych Administratorowi ma charakter dobrowolny.

11. Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest obowiązkowe, w sytuacji gdy przesłankę przetwarzania danych osobowych stanowi przepis prawa lub zawarta między stronami umowa.

12. Pani/Pana dane mogą być przetwarzane w sposób zautomatyzowany i nie będą profilowane.

WÓJT  
Mariusz Walechnia