

Baranów Sandomierski, dnia 16.01.2024 r.

SG.271.3.2024

**BURMISTRZ**

*Marck Mzur*

Zatwierdzam

## **ZAPYTANIE OFERTOWE**

**Burmistrz Miasta i Gminy Baranów Sandomierski zaprasza do złożenia oferty na „Świadczenie usługi audytu wewnętrznego w Gminie Baranów Sandomierski w 2024 roku”**

### **I. Informacje ogólne:**

Zamawiający: Gmina Baranów Sandomierski

Adres: ul. Gen. Leopolda Okulickiego 1, 39-450 Baranów Sandomierski

Tel. (15) 811 85 81

Fax: (15) 811 85 82

Adres strony internetowej: [www.baranowsandomierski.pl](http://www.baranowsandomierski.pl):

e-mail: [zp@baranowsandomierski.pl](mailto:zp@baranowsandomierski.pl)

Czas pracy Urzędu: pn. – pt. w godz. 7<sup>30</sup> – 15<sup>30</sup>

### **II. Przedmiot zamówienia:**

**1. Przedmiotem zamówienia jest: „Świadczenie usługi audytu wewnętrznego w Gminie Baranów Sandomierski w 2024 roku”**

#### **2. Przedmiot zamówienia obejmuje:**

- 1) badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Gminie Baranów Sandomierski;
- 2) przeprowadzenie zaplanowanych minimum 2 zadań audytowych zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów.
- 3) opracowanie planu audytu rok 2025
- 4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za 2024 r.
- 6) sporządzenie informacji z realizowanych zadań i czynności audytowych w roku 2024.
- 7) sporządzanie sprawozdań z prowadzonych zadań audytowych i informacji z czynności doradczych;
- 8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
- 9) współpraca z kontrolą wewnętrzną oraz innymi instytucjami kontroli;

3. Audyt wewnętrzny powinien być prowadzony przez usługodawcę w szczególności zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.), Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia

4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz. 506) oraz standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z 12 grudnia 2016 r. (Dz. Urz. MRiF z 2016 r., poz.28)

4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

### III. Termin realizacji zamówienia:

- 1) Termin rozpoczęcia: po podpisaniu umowy
- 2) Termin zakończenia: 31.12.2024 r.

### IV. Opis sposobu przygotowania oferty:

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Wszelkie koszty związane ze sporządzeniem oraz złożeniem oferty ponosi Wykonawca, niezależnie od wyniku postępowania.
3. Cena określona w ofercie winna obejmować wszystkie koszty związane z realizacją zadania.
4. Oferta musi być sporządzona według wzoru formularza oferty stanowiącego załącznik do niniejszego zapytania ofertowego.
5. Do oferty należy dołączyć następujące dokumenty:
  - a) wypełniony formularz oferty- wzór Załącznik nr 1 do Zapytania ofertowego
  - b) kopie poświadczonych „za zgodność z oryginałem” dokumentów potwierdzających 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),
6. Ofertę należy złożyć w kopercie zawierającej nazwę i adres Wykonawcy i opisanej w następujący sposób:

### **OFERTA NA**

**„Świadczenie usługi audytu wewnętrznego w Gminie Baranów Sandomierski w 2024 roku”**

**nie otwierać przed dniem 26.01.2024 r. do godz. 10:15**

7. Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za zdarzenia wynikające z nienależytego oznakowania koperty/opakowania lub braku którejkolwiek z wymaganych informacji.
8. Zamawiający dopuszcza złożenie oferty w formie elektronicznej na e-mail: zp@baranowsandomierski.pl

### V. Kryteria wyboru:

Cena–100 %.

### VI. Miejsce oraz termin składania ofert:

1. Oferty można składać w Urzędzie Miasta i Gminy Baranów Sandomierski, 39-450 Baranów Sandomierski ul. Gen. Leopolda Okulickiego 1, Punkt Obsługi Klienta lub na adres e-mail: zp@baranowsandomierski.pl, w terminie do dnia **26.01.2024 roku do godz. 10:00**,

2. Oferta złożona po terminie zostanie zwrócona bez otwierania.
3. Decydujące znaczenie dla oceny zachowania powyższego terminu ma data i godzina wpływu oferty do Zamawiającego, a nie data jej nadania przesyłką pocztową czy kurierską.

**VII. Termin związania ofertą:**

Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni.

**VIII. Istotne postanowienia umowy:**

Istotne postanowienia umowy zawiera wzór umowy stanowiący załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

**IX. Kontakt:**

Osobą uprawnioną do kontaktowania się z oferentami jest:

**Andrzej Kobylarz**, telefon: (015) 811-85-81, 82, 83, 85 wew. 108, fax: (015) 811-85-82, e-mail: [sekretarz@baranowsandomierski.pl](mailto:sekretarz@baranowsandomierski.pl)

**X. Postanowienia ogólne.**

Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania w części lub w całości bez podania uzasadnienia, a także do pozostawienia postępowania bez wyboru oferty.

**XI. Załączniki:**

Załącznik nr 1 – Wzór formularza ofertowego,  
Załącznik nr 2 – Wzór umowy.

.....  
(nazwa i siedziba oferenta)  
Tel. ....  
Fax. ....  
e-mail. ....

### **OFERTA**

1. W nawiązaniu do zapytania ofertowego dotyczącego „Świadczenia usługi audytu wewnętrznego w Gminie Baranów Sandomierski w 2024 roku”.

**2. Cena naszej oferty za realizację przedmiotu zamówienia wynosi:**

Cena netto:

..... PLN (słownie: .....) )

Podatek VAT:

..... PLN (słownie: .....) )

Cena brutto:

..... PLN (słownie: .....) )

3. OŚWIADCZAMY, że cena ofertowa zawiera wszystkie koszty obejmujące wykonanie przedmiotu zamówienia określonego w zapytaniu ofertowym.

4. Następującą część zamówienia powierzymy podwykonawcom (jeżeli dotyczy):  
.....

5. OŚWIADCZAMY, że zapoznaliśmy się z treścią zapytania ofertowego oraz zmianami do niego i uznajemy się za związanych określonymi w niej postanowieniami i zasadami postępowania.

6. OŚWIADCZAMY, że w cenie oferty wskazanej w ust. 1 zobowiązujemy się do zapewnienia odpowiedniego potencjału kadrowego niezbędnego do realizacji przedmiotu zamówienia.

7. OŚWIADCZAMY, że nasza oferta jest kompletna i obejmuje pełny zakres przedmiotu umowy.

8. ZOBOWIĄZUJEMY się do wykonania zamówienia w terminach określonych w zapytaniu ofertowym.

9. AKCEPTUJEMY warunki płatności określone przez Zamawiającego w zapytaniu ofertowym.

10. JESTEŚMY związani niniejszą ofertą przez czas wskazany w zapytaniu ofertowym.

11. OŚWIADCZAMY, że zapoznaliśmy się z Wzorem Umowy i zobowiązujemy się, w przypadku wyboru naszej oferty, do zawarcia umowy zgodnej z niniejszą ofertą, na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.

12. Oświadczamy, że wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO<sup>1)</sup> wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.\*

13. Oświadczamy, że wyrażamy zgodę na zawarcie umowy powierzenia danych osobowych do przetwarzania.

14. **\*\*PEŁNOMOCNIKIEM WYKONAWCÓW**, uprawnionym do reprezentowania wszystkich Wykonawców ubiegających się wspólnie o przedmiotowe zamówienie oraz do zawarcia umowy jest

15. WSZELKĄ KORESPONDENCJĘ w sprawie niniejszego postępowania należy kierować na poniższy adres:

..... tel. ....  
faks ..... e-mail: .....

16. OFERTĘ niniejszą wraz z załącznikami składamy na ..... kolejno ponumerowanych stronach.

17. ZAŁĄCZNIKAMI do niniejszej Oferty są:

.....

..... dnia ..... 2024 roku

\_\_\_\_\_  
(czytelny/e podpis/y Wykonawcy/Pełnomocnika)\*\*\*

<sup>1)</sup> rozporządzenie 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).

\* W przypadku gdy wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO treści oświadczenia wykonawca nie składa (usunięcie treści oświadczenia np. przez jego wykreślenie).

\*\* dotyczy Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia;

\*\*\* niepotrzebne skreślić.

**UMOWA nr .....**

zawarta dnia ..... 2024 roku w Baranowie Sandomierskim, pomiędzy:

**Gminą Baranów Sandomierski** z siedzibą przy ul. Gen. Leopolda Okulickiego 1, 39-450 Baranów Sandomierski NIP 867-20-79-650, zwaną w dalszej części umowy „Zleceniodawcą”,  
reprezentowaną przez :

.....  
a

.....  
zwanym w dalszej części umowy „Usługodawcą”,  
o następującej treści:

**§ 1  
Przedmiot umowy**

1. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług audytu wewnętrznego jako usługodawca zewnętrzny, na podstawie art. 272 i 273 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, z późn. zm.) oraz świadczenie usług oceny kontroli zarządczej funkcjonującej na podstawie art. 68 ustawy o finansach publicznych.
2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia określa § 3 umowy.

**§ 2  
Termin realizacji umowy**

1. Umowa zostaje zawarta na okres od dnia podpisania umowy do 31 grudnia 2024 r.
2. W przypadku zgłoszenia przez Zleceniodawcę zastrzeżeń do realizacji przedmiotu umowy lub konieczności wykonania uzupełnień lub wyjaśnień, Usługodawca zobowiązany jest dokonać wyjaśnień i uzupełnień w terminie obopólnie uzgodnionym, lecz nie dłuższym niż 14 dni od daty zgłoszenia - w ramach ustalonego w § 7 ust. 1 wynagrodzenia.
3. Dopuszcza się możliwość zmiany terminu wykonania i przekazania Zleceniodawcy przedmiotu umowy, w przypadku zaistnienia okoliczności uniemożliwiających wykonanie przedmiotu umowy w terminie przewidzianym w ust. 1, których nie można było przewidzieć przy podpisywaniu umowy.

**§ 3  
Zasady i warunki realizacji przedmiotu umowy**

1. Usługodawca zobowiązuje się do wykonywania przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust. 1 zgodnie ze standardami audytu wewnętrznego określonymi przepisami prawa.
2. Usługa obejmuje spełnianie wszelkich obowiązków audytowych, sprawozdawczych, analizy ryzyka na potrzeby audytu, wykonywanie procesu planowania i oceny jakości audytu wewnętrznego, korespondencji z instytucjami nadzorczymi i koordynacyjnymi.
3. Wszelkie usługi audytu oraz usługi doradcze zostaną wykonane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.), Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu

wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U. z 2018 r. poz. 506) oraz standardami audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z 12 grudnia 2016 r. (Dz. Urz. MRiF z 2016 r., poz.28) Usługodawca przygotowuje wszelkie dokumenty niezbędne do prawidłowego funkcjonowania audytu wewnętrznego i będzie wykonywał ich aktualizację, zgodnie z przepisami prawa i standardami wydawanymi przez Ministra Finansów.

4. Usługodawca zobowiązuje się do przestrzegania obowiązujących przepisów o ochronie informacji niejawnych, obowiązków wynikających z przepisów ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. z 2023 r., poz. 756, ze zm.), oraz przepisów ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781 ze zm.) jak również przepisów wewnętrznych o ochronie informacji udostępnionych przez Zleceniodawcę.

#### **§ 4**

#### **Odpowiedzialność Usługodawcy**

1. Usługodawca zobowiązany jest do wykonania przedmiotu umowy w sposób zabezpieczający prawa i interesy Zleceniodawcy.
2. Usługodawca zobowiązuje się do wykonania przedmiotu umowy z należytą starannością i udokumentowaniem, zgodnie z przepisami prawa i Standardami Ministra Finansów.
3. Usługodawca oświadcza iż spełnia warunki ogólne i posiada kwalifikacje zawodowe określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r.,poz. 1270, ze zm.) niezbędne do realizacji przedmiotu umowy.
4. Wszystkie wymogi wynikające z niniejszej umowy dotyczące Usługodawcy odnoszą się również do osób trzecich, którymi posłuży się Usługodawca przy jej realizacji.

#### **§ 5**

#### **Zobowiązania Zleceniodawcy**

1. Po podpisaniu Umowy Zleceniodawca zobowiązuje się do udostępnienia Usługodawcy wszelkich materiałów, informacji, zasobów, personelu i innych danych w zakresie niezbędnym do należytego wykonania przedmiotu umowy określonego w § 1 ust. 1 umowy. Każde ograniczenie dostępu do danych będzie skutkowało właściwym zaraportowaniem.
2. Zleceniodawca zapewni audytorowi miejsce pracy w postaci biurka i krzesła oraz dostęp do infrastruktury teleinformatycznej tzn. co najmniej do telefonu, internetu, skanera i faxu.
3. Zleceniodawca umożliwi Usługodawcy dokonanie czynności audytowych w siedzibie Zleceniodawcy oraz w jednostkach podległych, w okresie realizacji umowy. Na wniosek Usługodawcy Zleceniodawca wyda niezbędne do przeprowadzenia czynności audytowych dokumenty do siedziby usługodawcy po uprzednim pisemnym potwierdzeniu ich odbioru przez Usługodawcę.
4. Opóźnienie Zleceniodawcy w wykonaniu obowiązków wskazanych w ust.1 powoduje przesunięcie terminu wykonania umowy przez Usługodawcę, o którym mowa w § 2 ust.1, o czas równy opóźnieniu.

#### **§ 6**

#### **Ochrona przetworzonej informacji**

Zgodnie z art. 279 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

(Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, ze zm.), Strony ustalają sposób postępowania z dokumentami, w tym także w formie elektronicznej, wytworzonymi dla celów przeprowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem:

1/ Przekazywanie informacji będzie dokonywane poprzez dedykowaną skrzynkę pocztową:

.....  
2/ Dane będą przekazywane za pomocą nośników pamięci typu PENDRIVE, CD lub przesłane pocztą e-mail na adres:

.....

## § 7

### Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy

1. Za wykonane przedmiotu umowy Zleceniodawca zapłaci łączne wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości .....zł brutto (słownie: ..... złotych brutto), w dwóch równych ratach, płatnych po wykonaniu każdego zadania audytowego, w ciągu 14 dni od złożenia rachunku.
2. Stawka wynagrodzenia określona w ust. 1 ma charakter stawki ryczałtowej, co oznacza, że kwota ta wypłacana jest niezależnie od ilości godzin pracowanych.
3. Wynagrodzenie, określone w ust. 1, obejmuje również koszty przejazdu do Urzędu Miasta i Gminy Baranów Sandomierski i z powrotem.
4. Za dzień płatności rachunku przyjmuje się datę uznania rachunku Usługodawcy.

## § 8

### Nadzór prawidłowego wykonania przedmiotu umowy

1. Osobami odpowiedzialnymi za prawidłową realizację umowy są:
  - 1) po stronie Zleceniodawcy:  
Sekretarz Gminy – Pan Andrzej Kobylarz
  - 2) po stronie Usługodawcy:  
..... – audytor wewnętrzny
2. Każda ze Stron oświadcza, iż reprezentujące ją osoby są umocowane przez Stronę do dokonywania czynności faktycznych związanych z realizacją przedmiotu umowy.

## § 9

### Odpowiedzialność odszkodowawcza i kary umowne

1. W razie nie wykonania przedmiotu umowy, z przyczyn leżących po stronie Usługodawcy, w terminie określonym w § 2 ust. 1 i 2 umowy z wyłączeniem sytuacji opisanej w § 2 ust. 3, Usługodawca zapłaci Zleceniodawcy karę umowną w wysokości 2% ceny umowy określonej w § 7 ust. 1 umowy.
2. Przewidziane w tym paragrafie kary umowne nie wyłączają prawa Zleceniodawcy lub Usługodawcy do dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych na zasadach ogólnych, do wysokości poniesionej szkody.
3. Strony wyrażają zgodę na potrącenie przez drugą stronę kar umownych z przysługującej tej stronie wierzytelności, na podstawie noty księgowej.
4. Za zwłokę w płatnościach z przyczyn leżących po stronie Zleceniodawcy, za wyjątkiem zwłoki zawinionej przez Usługodawcę, Usługodawca może naliczyć odsetki w wysokości ustawowej.



## § 10

Po upływie terminu umownego lub rozwiązaniu umowy z przyczyn podanych w § 11 Usługodawca przekaże Zleceniodawcy protokołem zdawczo – odbiorczym całość dokumentacji wytworzonej w czasie realizacji niniejszej umowy. Protokół zostanie podpisany przez Strony umowy.

## § 11

### Odstąpienie od umowy i rozwiązanie umowy

1. Każda ze Stron może rozwiązać umowę w trybie natychmiastowym, z powodu niedotrzymania przez drugą Stronę istotnych warunków umowy lub od umowy odstąpić. Odstąpienie od wykonania umowy lub rozwiązanie umowy wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. W przypadku niepodjęcia wykonania umowy w terminie 30 dni od terminu ustalonego w § 2 ust. 1 umowy, z zastrzeżeniem §2 ust.3 z przyczyn leżących po stronie Usługodawcy, Zleceniodawca może odstąpić od umowy lub wyznaczyć dodatkowy termin wykonania przedmiotu umowy.

## § 12

### Postanowienia końcowe

1. Usługodawca nie może przenosić wierzytelności wynikającej z umowy na rzecz osoby trzeciej, bez pisemnej zgody Zleceniodawcy.
2. W razie naruszenia przez Usługodawcę postanowień zawartych w ust. 1, Zleceniodawca może niezwłocznie odstąpić od umowy.
3. Strony zobowiązują się do wzajemnego stosowania zasad poufności umowy oraz informacji na jej podstawie otrzymanych lub w związku z wykonywanym przedmiotem umowy –  
w ramach obowiązujących przepisów.
4. Zmiany postanowień niniejszej umowy wymagają zgody obu Stron i formy pisemnej pod rygorem nieważności.
5. W sprawach nieuregulowanych umową mają zastosowanie powołane w § 3 umowy przepisy, oraz przepisy Kodeksu cywilnego.
6. Strony będą dążyły do polubownego rozstrzygnięcia wszelkich sporów powstałych w związku z niniejszą umową, jednak w przypadku, gdy nie osiągną porozumienia, zaistniały spór będzie poddany rozstrzygnięciu przez sąd powszechny właściwy miejscowo dla siedziby Zleceniodawcy.
7. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

**Zleceniodawca:**

**Zleceniobiorca:**

