

Znak sprawy: AG.272.1.30.2020

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### I. Zamawiający

**Powiat Łęczyński – Starostwo Powiatowe w Łęcznej**

adres: Al. Jana Pawła II 95a, 21-010 Łęczna

tel./81/ 531-52-04, fax /81/ 752-64-64

[www.powiatleczynski.pl](http://www.powiatleczynski.pl)

e-mail: [a.jozwiak@powiatleczynski.pl](mailto:a.jozwiak@powiatleczynski.pl)

NIP 5050017732,

REGON 431019425

Godziny pracy: poniedziałek, środa piątek 7:00-15:00, wtorek 8:00-16:00

zaprasza do złożenia oferty w postępowaniu pn.:

### **„ŚWIADCZENIE USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO FINANSOWEGO W JEDNOSTCE OŚWIATOWEJ”**

Postępowanie prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego na podstawie Zarządzenia nr 75/2016 Starosty Łęczyńskiego z dnia 19 września 2016 r., w sprawie zasad i trybu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro, w oparciu o art. 4 pkt 8 Prawa zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tj.Dz. U. z 2019 r. poz. 1843) w związku z art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

### II. Informacje niezbędne do przygotowania i złożenia oferty:

#### Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa świadczenia audytu wewnętrznego finansowego przeprowadzonego w jednostce oświatowej Zespole Szkół Rolniczych w Kijanach, dla którego organem prowadzącym jest powiat łęczyński w zakresie:

- 1) przeglądu ksiąg rachunkowych jednostki za rok 2017;
- 2) weryfikacji ewidencji ŚT (majątku jednostki);
- 3) weryfikacji ewidencji wyposażenia;
- 4) weryfikacji ewidencji podatku VAT;
- 5) sprawozdawczości budżetowej jednostki za rok 2017;
- 6) sprawozdawczości finansowej jednostki za rok 2017;

wraz z opracowaniem raportu końcowego. Przez audyt finansowy Zamawiający rozumie czynności polegające na sprawdzeniu ksiąg rachunkowych jednostki wraz ze sprawdzeniem regulaminów i procedur, weryfikację ewidencji środków trwałych i wyposażenia, sprawdzenie ewidencji podatku VAT oraz rejestrów sprzedaży i zakupu wraz z deklaracjami i plikami JPK, sprawdzenie sprawozdań budżetowych i sprawozdań finansowych z ewidencją księgową oraz prawidłowość ich sporządzenia z obowiązującymi przepisami prawa.

Zamawiający oczekuje, by efektem końcowym przeprowadzonego audytu finansowego w Zespole Szkół Rolniczych w Kijanach będzie opracowanie raportu końcowego z wykazem wniosków

(zaleceń i ewentualnych nieprawidłowości), wskazanie ewentualnych konsekwencji (kar) oraz określenie sposobów skorygowania ewentualnych błędów i nieprawidłowości.

Dane dodatkowe za 2017 rok:

- 1) stan zatrudnienia ~48 etatów
- 2) przychody ze sprzedaży ~ 86 560 zł
- 3) pozostałe przychody operacyjne ~ 34 871 zł
- 4) przychody finansowe ~2 300 zł
- 5) suma bilansowa ~ 2 126 114 zł
- 6) wynik finansowy netto ~(-) 3 194 534 zł
- 7) plan finansowy wydatków ~3 421 772 zł

Przedmiot zamówienia określony został we Wspólnym Słowniku Zamówień następującymi kodami i nazwami:

79212000-3 – usługi audytu

79212100-4 – usługi audytu finansowego

### III. Termin wykonania zamówienia

Termin wykonania:

1. Termin realizacji określa się od dnia podpisania umowy z Wykonawcą do 01.06.2020 r.
2. Miejscem realizacji przedmiotu zamówienia jest Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach bądź siedziba Wykonawcy.
3. Zamawiający przewiduje możliwość wypłaty zaliczki na poczet realizacji przedmiotu umowy
  - 1) zaliczka w wysokości 30% wynagrodzenia brutto z tytułu zlecenia płatna będzie w terminie 7 dni od daty podpisania umowy,
  - 2) 70% wynagrodzenia brutto z tytułu zlecenia płatne będzie w terminie 7 dni od daty odbioru przez Zleceniodawcę wykonanego zlecenia.
4. Wynagrodzenie płatne będzie na podstawie wystawionych przez Zleceniobiorcę częściowych faktur VAT z 7-dniowym terminem płatności licząc od dnia wystawienia faktury

Faktury będą wystawiane w następujący sposób:

Nabywca: Powiat Łęczyński Al. Jana Pawła II 95A, 21-010 Łęczna

NIP: 505-001-77-32 REGON: 431019425

Odbiorca: Starostwo Powiatowe w Łęcznej Al. Jana Pawła II 95A, 21-010 Łęczna

### IV. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków:

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:
  - 1) posiadają uprawnienia wynikające z ustawy z dnia 11 maja 2017 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1421) o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym- w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą

lub

- 2) zatrudniają osoby posiadające uprawnienia wynikające z ustawy z dnia 11 maja 2017 r. (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089) o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym - dotyczy innych podmiotów,

Spełnienie warunków udziału w postępowaniu, o których mowa powyżej Zamawiający zweryfikuje na podstawie oświadczenia Wykonawcy w formularzu ofertowym oraz dokumentów dołączonych do oferty.



2. Zamawiający wykluczy z postępowania Wykonawcę, który nie wykaże spełniania warunków udziału w postępowaniu.

**V. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu:**

W celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu Wykonawcy obowiązani są **złożyć wraz z ofertą** następujące dokumenty:

1. Formularz ofertowy (wg. wzoru załącznika nr 1)– wypełniony i podpisany przez Wykonawcę.
2. Poświadczenie/zaświadczenie wystawione przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów o wpisie Wykonawcy na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (kserokopia poświadczona za zgodność z oryginałem przez upoważnioną osobę).
3. Oświadczenie Wykonawcy o spełnianiu warunków określonych w ustawie z dnia 11.05.2017 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1421z późn. zm.) o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

**Oferta, składane dokumenty oraz oświadczenia podpisane przez upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy wymagają załączenia właściwego pełnomocnictwa lub umocowania prawnego.**

**VI. Informacje o sposobie porozumiewania się zamawiającego z wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń lub dokumentów, a także wskazanie osób uprawnionych do porozumiewania się z wykonawcami.**

1. W korespondencji kierowanej do Zamawiającego Wykonawca winien posługiwać się numerem sprawy określonym w zapytaniu ofertowym; **AG.272.1.30.2020**
2. W postępowaniu o udzielenie zamówienia oświadczenia, wnioski, zawiadomienia, wezwania, zapytania oraz informacje Zamawiający i Wykonawcy przekazują w formie pisemnej, lub drogą elektroniczną. W przypadku wykorzystania drogi elektronicznej każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
3. Nie udziela się żadnych ustnych i telefonicznych informacji, wyjaśnień czy odpowiedzi na kierowane do Zamawiającego zapytania w sprawach wymagających zachowania pisemności postępowania.
4. Korespondencję związaną z przedmiotowym postępowaniem, należy kierować na adres: Starostwo Powiatowe w Łęcznej, Al. Jana Pawła II 95A, 21-010 Łęczna  
e-mail: [w.wachewicz@powiatleczynski.pl](mailto:w.wachewicz@powiatleczynski.pl) fax. 81 752 64 64
5. **Osobami upoważnionymi do porozumiewania się z Wykonawcami są:**  
Wioletta Wachewicz; e-mail: [w.wachewicz@powiatleczynski.pl](mailto:w.wachewicz@powiatleczynski.pl) tel. 81 53 15 200

**VII. Termin związania ofertą:**

Wykonawca składający ofertę pozostaje nią związany przez 15 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

**VIII. Opis sposobu przygotowywania ofert:**

1. Każdy Wykonawca może złożyć tylko **jedną ofertę**. Złożenie więcej niż jednej oferty spowoduje odrzucenie wszystkich ofert złożonych przez Wykonawcę
2. Zamawiający **nie dopuszcza** możliwość składania **ofert częściowych**.
3. Zamawiający **nie dopuszcza** możliwości **złożenia oferty wariantowej**.
4. Oferta **musi być sporządzona w języku polskim**.
5. Treść złożonej oferty musi odpowiadać treści niniejszego zapytania
6. Koszty związane z przygotowaniem oferty ponosi składający ofertę.
7. Oferta oraz wymagane formularze, składane wraz z ofertą wymagają podpisu osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy, przy czym podpis musi być czytelny lub opisany pieczęcią imienną.



8. Oferta podpisana przez upoważnionego przedstawiciela wykonawcy wymaga załączenia właściwego pełnomocnictwa lub umocowania prawnego.
9. Oferta powinna zawierać wszystkie wymagane dokumenty: oświadczenia, załączniki i inne, o których mowa w zapytaniu.
10. Dokumenty powinny być sporządzone zgodnie z zaleceniami oraz przedstawionymi przez Zamawiającego wzorcami, zawierać informacje i dane określone w tych dokumentach. Poprawki w ofercie muszą być naniesione czytelnie oraz opatrzone podpisem osoby podpisującej ofertę.

**IX. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert:**

1. Ofertę należy złożyć do dnia 26.03.2020 r do godziny 09:00

1) **poczta lub przesyłką kurierską** na adres Zamawiającego: Starostwo Powiatowe w Łęcznej, Al. Jana Pawła II 95 A, 21-010 Łęczna

lub

2) **osobiście** w siedzibie Zamawiającego, w kancelarii podawczej (pierwsze piętro, pokój nr 111),

Oferty składane w sposób wymieniony w pkt.1 i 2 winny być oznaczone w następujący sposób:

**„OFERTA NA ŚWIADCZENIE USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO  
FINANSOWEGO W JEDNOSTCE OŚWIATOWEJ”**

*Nr sprawy AG.272.1.30.2020*

lub

3) **przesłać e-mailem:** [w.wachewicz@powiatleczynski.pl](mailto:w.wachewicz@powiatleczynski.pl); (decyduje data i godzina wpływu oferty do siedziby Zamawiającego).

2. Oferty złożone po terminie nie będą uwzględniane.
3. Wykonawca może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę. Zmiana, jak i wycofanie oferty wymagają zachowania formy pisemnej.

**X. Opis kryteriów, którymi zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert:**

1. Zamawiający uzna ofertę za spełniającą wymagania i przyjmie do szczegółowego rozpatrywania, jeżeli:
  - 1) oferta spełnia wymagania określone niniejszym zapytaniem,
  - 2) oferta została złożona w określonym przez Zamawiającego terminie.
2. Zamawiający dokona oceny ofert, które nie zostały odrzucone, na podstawie następujących kryteriów oceny ofert:

Lp.	Nazwa kryterium	Znaczenie kryterium (w %)
1	CENA „C”	100

W kryterium „CENA” Zamawiający porówna i oceni oferty, według następującego wzoru matematycznego:

$$\text{Cena} = \frac{\text{Cena najtańszej oferty}}{\text{Cena oferty badanej}} \times 100\% \times 100 \text{ pkt.}$$

3. Za najkorzystniejszą ofertę zamawiający uzna ofertę obejmującą wykonanie opisanego przedmiotu zamówienia w pełnym zakresie i zgodnie z wymaganiami oraz zawierającą najniższą cenę.



4. Jeżeli nie można wybrać najkorzystniejszej oferty z uwagi na to, że dwie lub więcej ofert, zostały złożone o takiej samej cenie, zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych.
5. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Niedopuszczalne jest prowadzenie między Zamawiającym a Wykonawcą negocjacji dotyczących złożonej oferty oraz dokonywanie jakiegokolwiek zmiany w jej treści.
6. Zamawiający poprawi w treści oferty oczywiste omyłki pisarskie oraz oczywiste omyłki rachunkowe.

**XI. Opis sposobu obliczenia ceny**

1. Cena oferty oznacza cenę zaproponowaną przez Wykonawcę za realizację całości zamówienia. Zostanie ona określona przez Wykonawcę w formularzu ofertowym (Załącznik Nr 1).
2. Wykonawca określi cenę całkowitą oferty brutto dla przedmiotu zamówienia podając je w zapisie liczbowym, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
3. Wartości cenowe należy podać w złotych polskich (PLN).
4. Podana cena będzie ceną ryczałtową.
5. Każdy z wykonawców może podać tylko jedną cenę za realizację zamówienia.
6. Cenę oferty należy określić z należytą starannością, na podstawie przedmiotu zamówienia z uwzględnieniem wszystkich kosztów związanych z realizacją zadania, w tym m.in. koszty dojazdu, delegacji, kosztów ubezpieczenia, itp.

**XII. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego.**

1. Umowa w sprawie niniejszego zamówienia zostanie zawarta z uwzględnieniem postanowień wynikających z treści zapytania ofertowego oraz danych zawartych w ofercie – wg. wzoru umowy, stanowiącym załącznik nr 3
2. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają aneksu sporządzonego z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Zamawiający podpisze umowę z Wykonawcą, który przedłoży najkorzystniejszą ofertę.
4. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie przesłane w formie notatki służbowej z przeprowadzonego postępowania pocztą elektroniczną do Wykonawców uczestniczących w postępowaniu.
5. O miejscu i terminie podpisania umowy Zamawiający powiadomi wybranego Wykonawcę.
6. W przypadku, gdy okaże się, że Wykonawca, którego oferta została wybrana będzie uchylał się od zawarcia umowy Zamawiający, może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzania ich ponownej oceny.

**XIII. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania na każdym etapie bez podania przyczyny.**

**XIV. Obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 RODO w przypadku zbierania danych osobowych osoby fizycznej.**

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”, Zamawiający informuje, że:

- 1) administratorem danych osobowych pozyskanych w toku postępowania jest *Starostwo Powiatowe w Łęcznej ul. Al. Jana Pawła II 95A, 21-010 Łęczna, tel. kontaktowy; (81) 5315200*
- 2) administrator wyznaczył inspektora danych osobowych. *Kontakt w sprawach danych osobowych można uzyskać poprzez adres e-mail.: [inspektor@powiatleczynski.pl](mailto:inspektor@powiatleczynski.pl)*



- 3) dane osobowe pozyskane przez Administratora przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego nr AG.272.1.302020 pn.: „ŚWIADCZENIE USŁUG AUDYTU WEWNĘTRZNEGO FINANSOWEGO W JEDNOSTCE OŚWIATOWEJ”
- 4) prowadzonym w oparciu o art. 4 pkt.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2018 r. poz.1986 z późn. zm.) , dalej „ustawa Pzp”
- 5) odbiorcami danych osobowych pozyskanych w ramach niniejszego postępowania mogą być osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy Pzp.
- 6) zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp dane osobowe pozyskane w ramach niniejszego postępowania będą przechowywane, 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;
- 7) obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących 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;
- 8) przetwarzane dane osobowe nie będą wykorzystywane przez Administratora do podejmowania zautomatyzowanych decyzji w indywidualnych przypadkach, stosowanie do art. 22 RODO;
- 9) posiada Pani/Pan:
  - a) na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - b) na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
  - c) 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;
  - d) prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO.
- 10) nie przysługuje Pani/Panu:
  - a) w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
  - b) prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
  - c) na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.
- 11) obowiązek podania przez Pana/Panią danych osobowych bezpośrednio Pana/Panią dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy, związanych z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego: konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z Ustawy

STAROSTA  
*Krzysztof Niewiadomski*

.....  
podpis Kierownika Zamawiającego

Załączniki:

- \* Nr 1 - Formularz ofertowy
- \* Nr 2 – Wzór umowy

**STAROSTWO  
POWIATOWE  
w ŁĘCZNEJ**  
21-010 Łęczna, Al. Jana Pawła II 55A  
431020103