

Uniejów, dnia 13.05.2025 r.

SK.1710.2.2025

ZAPYTANIE OFERTOWE

Gmina Uniejów działając na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1320) zaprasza do składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym bez stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku - Prawo zamówień publicznych.

1. Nazwa oraz adres Zamawiającego

Gmina Uniejów,
ul. Bł. Bogumiła 13, 99-210 Uniejów,
NIP 8281356737,
REGON 311019579
e-mail: urząd@uniejow.pl
tel. 63 288 97 40

2. Tytuł zamówienia

Wykonanie usługi audytu zewnętrznego jednostki budżetowej „Energetyka Uniejów”.

3. Osobą uprawnioną do kontaktów Zamawiającego z Wykonawcami jest:

Arleta Pietrzak, tel. 506362380, email: skarbnik@uniejow.pl

4. Skrócony opis przedmiotu zamówienia oraz termin realizacji umowy

Przedmiotem Umowy jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego prawidłowości realizowanych zadań w okresie 2023-2024 roku, wydatkowania środków finansowych zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.) (dalej jako „ustawa o finansach publicznych”) oraz z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 266, ustawy z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1288), ustawy z dnia 27 października 2022 roku o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 - 2025 roku i innych.

Przewidywany termin realizacji przedmiotu Umowy od 1 lipca do 30 września 2025 roku. Termin może ulec przesunięciu do jednego miesiąca.

5. Miejsce realizacji zamówienia

Województwo: łódzkie, Powiat: poddębicki, Miejscowość: Uniejów

6. Cel zamówienia

Celem audytu zewnętrznego jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że koszty poniesione w ramach realizacji działań są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa.

7. Przedmiot zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego prawidłowości realizowanych zadań w badanym okresie, wydatkowania środków finansowych zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych oraz przepisami ustawy Prawo Energetyczne. Sposób i tryb przeprowadzenia audytu zewnętrznego jest zgodny z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego (Dz. Urz. Min. Roz. i Fin. z dnia 12 grudnia 2017 r. poz. 28).

Audyt jednostki budżetowej „Energetyka Uniejów” obejmuje sprawdzenie jego działalności w zakresie prawidłowości realizacji zadań, rocznego planu finansowego i sprawozdawczości w ostatnich dwóch latach poprzedzających rok przeprowadzenia audytu. Audyt obejmuje sprawdzenie:

- 1) dokumentów finansowych i rzeczowych w odniesieniu do działań realizowanych przez jednostkę (w tym czy prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową jednostki, według stanu na dzień ich sporządzenia). Podczas audytu badana jest wiarygodność danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych przez jednostkę dokumentach związanych z realizowanymi zadaniami;
- 2) ksiąg rachunkowych dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadań;
- 3) dowodów księgowych, stanowiących podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych (faktur VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej).
- 4) przestrzegania przepisów o zamówieniach publicznych, finansach publicznych i rachunkowości;
- 5) gospodarności, celowości i rzetelności dokonywania wydatków ze środków publicznych oraz udzielania zamówień publicznych, a także ocenę wykorzystania zasobów;
- 6) sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur dotyczących procesów realizowanych w jednostce.

8. Sprawozdanie z wyników audytu

Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządza pisemne sprawozdanie z audytu. Sprawozdanie z audytu powinno zostać przedstawione w trzech egzemplarzach w formie papierowej oraz w jednym egzemplarzu w formie elektronicznej, na zabezpieczonym przed zmianami nośniku elektronicznym.

Do sprawozdania audytor dołącza opinię, na temat:

- 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z prowadzoną działalnością,
- 2) poprawności dokumentowania i ewidencyjnego wyodrębniania operacji gospodarczych oraz opracowania sprawozdań,
- 3) adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności objętym audytem,

Sprawozdanie przekazuje Burmistrzowi Miasta Uniejów w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu. Audytor gromadzi i przechowuje dowody audytu, potwierdzające dokonane ustalenia, które są dostępne dla Zamawiającego przez okres 5 lat od dnia

przyjęcia sprawozdania przez Zamawiającego. Na wniosek Zamawiającego, Wykonawca przekaże w terminie 7 dni kalendarzowych, we wskazanej przez Zamawiającego formie, dowody audytu. W przypadku przekazania oryginałów dokumentów, Wykonawca zobowiązuje się do przechowywania ich kopii w powyższym okresie.

9. Sposób realizacji audytu

Sposób realizacji audytu wykonywany jest zgodnie ze standardami określonymi w komunikacie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016r. (Dz. Urz. Min. Roz. i Fin. z dnia 12 grudnia 2017 r. poz. 28).

Do zadań Wykonawcy, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą, po zawarciu umowy lecz przed rozpoczęciem wykonywania usługi audytu, należy opracowanie i przedstawienie Zamawiającemu do akceptacji programu audytu zawierającego szczegółową metodologię prowadzenia audytu, w tym: harmonogramu realizacji usługi – w terminie 7 dni od zawarcia umowy. Wykonawca zobowiązuje się wykonać audyt na podstawie zaprezentowanego Zamawiającemu i zaakceptowanego przez Zamawiającego programu audytu. Zamawiający może wnieść o uzupełnienie programu audytu. Opracowany i uzgodniony z Zamawiającym program audytu, Wykonawca przekaże Zamawiającemu na piśmie. Audyt musi zostać przeprowadzony przez audytora lub audytorów posiadających kwalifikacje i doświadczenie zawodowe odpowiednie do wskazanego zakresu audytu.

10. Kod

CPV 79212300-6 Usługi audytu ustawowego 79212000-3 Usługi audytu

11. Miejsce, sposób i termin składania ofert:

- 1) Oferty należy składać wyłącznie na formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.**
- 2) Ofertę należy przesłać drogą elektroniczną na adres: urząd@uniejow.pl w terminie do dnia 30 maja 2025 r. do godziny 15.00 z tematem przesłanej wiadomości: „oferta na wykonanie usługi audytu zewnętrznego jednostki budżetowej „Energetyka Uniejów”.**
- 3) Oferty złożone w innej formie niż wskazana powyżej nie będą brane pod uwagę. Zamawiający odrzuci ofertę złożoną po terminie składania ofert.
- 4) Zamawiający wymaga, by oferta wraz ze wszystkimi załącznikami była podpisana przez osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy. W sytuacji, gdy Wykonawca reprezentowany jest przez pełnomocnika, do oferty należy dołączyć pełnomocnictwo we właściwej formie;
- 5) Do oferty należy dołączyć podpisane oświadczenie o braku podstaw wykluczenia z postępowania stanowiące załącznik nr 2 do zapytania ofertowego;
- 6) Zamawiający zastrzega o możliwości unieważnienia postępowania, lub zmiany warunków postępowania o udzielenie zamówienia, jak również posiada prawo do zamknięcia postępowania bez wyboru oferty, na każdym etapie wszczętego postępowania;
- 7) Korespondencja w niniejszym postępowaniu prowadzona jest w języku polskim. Oznacza to, że wszelka korespondencja w innym języku niż język polski winna być złożona wraz z tłumaczeniem na język polski;
- 8) Komunikacja z Zamawiającym oraz z Wykonawcami odbywa się przy użyciu

środków komunikacji elektronicznej, tj. drogą mailową. Wszelką korespondencję związaną z niniejszym postępowaniem należy kierować na adres: urząd@uniejow.pl. Zamawiający, dodatkowo, może kontaktować się z wykonawcami ze służbowej poczty elektronicznej pracowników Urzędu Miasta w Uniejowie z rozszerzeniem @uniejow.pl.

12. Warunki wykluczenia:

1) Wykonawca nie może być powiązany z Gminą Uniejów, osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu ww. podmiotu lub osobami wykonującymi w imieniu ww. podmiotu czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy osobowo lub kapitałowo, w szczególności poprzez:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;
- b) posiadanie udziałów lub co najmniej 10% akcji, (o ile niższy próg nie wynika z przepisów prawa);
- c) pełnienie funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
- d) pozostawanie w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia lub związaniu z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli albo pozostawaniu we wspólnym pożyciu z wykonawcą, jego zastępcą prawnym lub członkami organów zarządzających lub organów nadzorczych wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia;
- e) pozostawaniu z wykonawcą w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że istnieje uzasadniona wątpliwość co do ich bezstronności lub niezależności w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia.

W przypadku ww. powiązań Wykonawca zostanie wykluczony z postępowania.

2) Zgodnie z art. 7 ust 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r. poz. 835), zwanej poniżej (w dalszej części pkt. 12. ppkt. 2. niniejszego zapytania ofertowego) ustawą wyklucza się:

- a) Wykonawcę wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;
- b) Wykonawcę, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;
- c) Wykonawcę, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106), jest podmiot

wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy.

Wykluczenie o którym mowa w pkt. 12. ppkt. 2. niniejszego zapytania ofertowego następuje na okres trwania okoliczności określonych w art. 7 ust 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.

3) W celu wykazania braku podstaw do wykluczenia Wykonawca zobowiązany jest złożyć oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zapytania ofertowego.

13. Kryteria oceny ofert:

1) Podstawą wyboru Wykonawcy będzie najniższa cena zaoferowana za wykonanie usługi - waga 100%.

2) Obowiązującym wynagrodzeniem będzie wynagrodzenie ryczałtowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks Cywilny (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz.1061 ze zm.).

3) Ceną oferty jest kwota brutto określona przez Wykonawcę w Formularzu oferty.

4) Cena oferty musi jednoznacznie wynikać z formularza ofertowego.

5) Do obliczania ceny brutto oferty Wykonawca powinien zastosować stawkę podatku VAT od towarów i usług zgodną z obowiązującymi przepisami. W przypadku gdy wykonawca składający ofertę jest zwolniony z podatku VAT Wykonawca w formularzu ofertowym powinien to wskazać wraz z podaniem podstawy prawnej przedmiotowego zwolnienia.

6) Rozliczenia między Zamawiającym, a Wykonawcą będą prowadzone w PLN.

7) Pod pojęciem ceny ofertowej brutto należy rozumieć cenę w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 1 i ust 2 ustawy z dnia 9 maja 2014 r. o informowaniu o cenach towarów i usług (Dz. U. 2023 poz. 168 ze zm.) tj. wartość wyrażoną w jednostkach pieniężnych, którą Zamawiający jest obowiązany zapłacić Wykonawcy.

8) W cenie należy uwzględnić wszystkie wymagania określone w Zapytaniu ofertowym oraz wszelkie inne koszty jakie są niezbędne do należytego oraz zgodnego z obowiązującymi przepisami dot. realizacji przedmiotu zamówienia.

9) W formularzu ofertowym należy wskazać cenę netto, stawkę podatku VAT i cenę brutto.

10) Łączna cena brutto (z VAT) musi być podana cyfrowo i słownie, wyrażona w złotych polskich w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku (grosze).

11) W przypadku złożenia dwóch lub więcej ofert o tej samej cenie, a cena ta byłaby najniższą spośród zaoferowanych, Zamawiający wezwie wykonawców którzy złożyli te oferty do

złożenia ofert dodatkowych z nową ceną. Cena zaoferowana w ofercie dodatkowej nie może być wyższa niż w ofercie pierwotnej.

14. Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty oraz dotyczące zawarcia umowy:

- 1) Zamawiający poinformuje Wykonawcę, o wyborze jego oferty mailem, w związku z powyższym Wykonawca musi w swojej ofercie wskazać adres mailowy do prowadzenia korespondencji. W przeciwnym razie za skutecznie doręczone uznawane będą wiadomości przesłane na adres mailowy z którego przesłana została oferta Wykonawcy.
- 2) Zamawiający podpisze umowę z Wykonawcą, który zaoferuje najkorzystniejszą cenę za realizację zamówienia .
- 3) Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana, zobowiązany jest do podpisania umowy w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.

15. KLAUZULA 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:

administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Gmina Uniejów

Adres: ul. Bł. Bogumiła 13, 99-210 Uniejów

- inspektorem ochrony danych osobowych w Gminie Uniejów jest Pan Andrzej Olszak, z którym można się skontaktować kierując korespondencję w formie tradycyjnej na adres siedziby Zamawiającego lub w formie elektronicznej na adres e-mail: iod@uniejow.pl

Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z niniejszym zapytaniem ofertowym.

- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty uprawnione do kontroli w zakresie wydatkowania przez Zamawiającego środków publicznych w tym związanych z współfinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020; sposób wydatkowania środków publicznych stanowi informację publiczną oraz osoby i podmioty, które wystąpią o udzielenie informacji publicznej zgodnie z ustawą z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 902).
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. z 2011 r., nr 14, poz. 67) oraz Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 20 października 2015 r. w sprawie

klasyfikowania o kwalifikowania dokumentacji, przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych i brakowania dokumentacji niearchiwalnej (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 246) przez okres 7 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia.

- 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;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
 - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/Panu:
 - 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 Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

Burmistrz

Józef Kaczmarek

