

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### I. Nazwa oraz adres Zamawiającego:

Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu  
ul. Prosta 32, 87-100 Toruń  
NIP 956-10-44-673  
tel. 47 75 12 010

### II. Tryb udzielenia zamówienia:

Zamówienie prowadzone jest z wyłączeniem obowiązku stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych dla zamówień poniżej progu 130 tys. zł. zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.).

### III. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu na podstawie art. 274 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w państwowych jednostkach budżetowych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) w zakresie określonym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 506) na okres min. 12 miesięcy.

Audytora zobowiązany jest do min. 1 wizyty miesięcznie w siedzibie Zamawiającego.

Korzystanie przez audytora z dokumentacji będącej w posiadaniu tut. komendy odbywać się będzie w siedzibie Zamawiającego.

Tworzenie kopii dokumentacji niezbędnych do realizacji zamówienia będzie wykonywane przez audytora w siedzibie Zamawiającego.

Audytora zobowiązany jest do przestrzegania obowiązujących w KW PSP w Toruniu polityk i procedur bezpieczeństwa informacji oraz RODO.

Szczegółowy zakres przedmiotowego audytu określają przepisy art. 272-296 cyt. ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018r., poz. 506 z późn. zm.).

### IV. Wymagania Zamawiającego:

Audytorem wewnętrznym może być osoba, która spełnia wymagania określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zmianami), a w szczególności:

- 1) ma obywatelstwo państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 2) ma pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych;
- 3) nie była karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 4) posiada wyższe wykształcenie;

- 5) posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
- a) jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
  - b) złożyła, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
  - c) uprawnienia biegłego rewidenta, lub
  - d) dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych.

Wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:

- a) co najmniej 2 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
- b) co najmniej 2 audyty przeprowadzone w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych,
- c) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
- d) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
- e) znajomość rachunkowości budżetowej,
- f) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej;

Wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne 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.

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

- 1) Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać wypełniony formularz ofertowy – załącznik nr 1 do niniejszego zaproszenia oraz następujące dokumenty i oświadczenia do niniejszego zaproszenia:
- a) dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail);
  - b) miesięczną i całkowitą kwotę należności za przeprowadzenie audytu;
  - c) w przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy, wskazanie osoby/osób wyznaczonej/wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty;
  - d) oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;
  - e) dokumenty potwierdzające 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);
  - f) dokumenty potwierdzających znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych, np. oświadczenia, referencje, rekomendacje itd.;

- g) zgodę osób fizycznych, o których mowa w art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 922 ze zm.) na przetwarzanie danych osobowych.

2) oświadczenie Wykonawcy – załącznik nr 2 do zaproszenia.

#### **VI. Kryterium wyboru:** cena – 100%

W ramach kryterium ceny Zamawiający przyzna ilość punktów obliczoną wg następującego algorytmu:  $C_{\min} / C_{\text{of}} \times 100$ , gdzie:

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

100 – waga

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

Maksymalna ilość punktów – 100.

Wykonawca zaoferuje w formularzu ofertowym cenę netto i brutto za 1 miesiąc wykonywanej usługi oraz wartość całkowitej usługi wyliczonej poprzez iloczyn stawki miesięcznej i ilości miesięcy wykonywania usługi audytu.

**VII. Forma wynagrodzenia:** ryczałtowe, wypłacone miesięcznie, w terminie 21 dni od dnia przedłożenia faktury / rachunku za usługę.

#### **VIII. Ofertę należy:**


- 1) Oferty należy złożyć **do dnia 8 sierpnia 2023 r. godz. 10:00** za pośrednictwem [https://platformazakupowa.pl/pn/kujawy\\_psp](https://platformazakupowa.pl/pn/kujawy_psp).
- 2) Kryterium decydującym o wyborze oferty jest cena i doświadczenie – przy założeniu, że wykonawca złoży ofertę spełniającą wszystkie warunki formalne i niezbędne wymagania określone przez Zamawiającego oraz przepisy ustawy o finansach publicznych.
- 3) Oferty cenowe otrzymane przez Zamawiającego po terminie nie zostaną uwzględnione.
- 4) Zamawiający zawrze umowę z Wykonawcą, którego oferta zostanie wybrana.

#### **IX. Informacje o sposobie porozumiewania się zamawiającego z wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów**

- 1) Dodatkowe informacje można uzyskać pod adresem e-mail: [przetargi@kujawy.psp.gov.pl](mailto:przetargi@kujawy.psp.gov.pl).
- 2) Osobą do kontaktu jest st. kpt. Jakub Olszewski – Zastępca Naczelnika Wydziału Kwatermistrzowskiego tel. 477512041.
- 3) Zamawiający dopuszcza unieważnienie postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

#### Załączniki:

1. Formularz ofertowy
2. Oświadczenie Wykonawcy

Kujawsko-Pomorski  
Komendant Wojewódzki  
Państwowej Straży Pożarnej  
z up.   
st. bryg. mgr inż. Marek Rusoń  
Zastępca Komendanta Wojewódzkiego PSP



Nazwa i adres, tel. **WYKONAWCY** :

.....

.....

.....

NIP, REGON .....

Nr telefonu .....

Adres e-mail: .....

**FORMULARZ OFERTOWY**

Odpowiadając na zaproszenie do złożenia oferty cenowej na usługę **przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu** oferujemy/oferuję\*) wykonanie przedmiotu zamówienia za cenę w wysokości:

Przedmiot zamówienia	Liczba miesięcy	Cena netto za 1 miesiąc	Wartość netto (stawka x ilość m-cy)	Podatek VAT (stawka)	Podatek VAT (wartość)	Wartość brutto

- 1) ZOBOWIĄZUJEMY/JĘ\*) SIĘ do wykonania przedmiotu zamówienia w okresie od dnia podpisania umowy do dnia .....
- 2) OŚWIADCZAM, że jako audytor lub podmiot dysponujący audytorami wykonałem i ukończyłem ..... (ilość) audytów wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych, na dowód czego w dalszej części oferty przedkładam dokumenty potwierdzające należyte wykonanie usług.
- 3) OŚWIADCZAM, że zaoferowana cena zawiera wszelkie koszty związane z wykonaniem niniejszego zamówienia.
- 4) POZOSTAJĘ związany niniejszą ofertą przez okres 30 dni od dnia terminu składania ofert.

**Ponadto:**

1. OŚWIADCZAM, że cena ofertowa zostanie zamieszczona w umowie na wykonanie przedmiotu zamówienia.
2. OŚWIADCZAM, że zapoznałem się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę zastrzeżeń oraz zdobyłem konieczne informacje do prawidłowego przygotowania oferty.
3. OŚWIADCZAM, że posiadam stosowne uprawnienia do realizacji przedmiotu zamówienia.
4. OŚWIADCZAM, że dysponuję osobami posiadającymi odpowiednie uprawnienia do realizacji przedmiotu zamówienia.
5. WYRAŻAM ZGODĘ na przetwarzanie moich danych osobowych dla potrzeb niezbędnych do realizacji zamówienia (zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 roku o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2018, poz. 1000 z późn. zm.) oraz zgodnie z Rozporządzeniem 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 (RODO)

Załączniki do oferty:

Podpis Wykonawcy

\*) niepotrzebne skreślić

**Wykonawca:**

.....

.....

*(pełna nazwa/firma, adres, w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG)*

reprezentowany przez:

.....

.....

*(imię, nazwisko, stanowisko/podstawa do reprezentacji)*

**Oświadczenia wykonawcy/wykonawcy wspólnie ubiegającego się o udzielenie zamówienia\*)**

**DOTYCZĄCE PRZESŁANEK WYKLUCZENIA Z ART. 5K ROZPORZĄDZENIA 833/2014 ORAZ ART. 7 UST. 1 USTAWY O SZCZEGÓLNYCH ROZWIĄZANIACH W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA WSPIERANIU AGRESJI NA UKRAINĘ ORAZ SŁUŻĄCYCH OCHRONIE BEZPIECZEŃSTWA NARODOWEGO**

składane na podstawie art. 125 ust. 1 ustawy Pzp

Na potrzeby zapytania ofertowego na przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Toruniu oświadczam, co następuje:

**OŚWIADCZENIA DOTYCZĄCE WYKONAWCY:**

1. Oświadczam, że nie podlegam wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 5k rozporządzenia Rady (UE) nr 833/2014 z dnia 31 lipca 2014 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 229 z 31.7.2014, str. 1), dalej: rozporządzenie 833/2014, w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Rady (UE) 2022/576 w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) nr 833/2014 dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 111 z 8.4.2022, str. 1), dalej: rozporządzenie 2022/576.<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Zgodnie z treścią art. 5k ust. 1 rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576 zakazuje się udzielania lub dalszego wykonywania wszelkich zamówień publicznych lub koncesji objętych zakresem dyrektyw w sprawie zamówień publicznych, a także zakresem art. 10 ust. 1, 3, ust. 6 lit. a)–e), ust. 8, 9 i 10, art. 11, 12, 13 i 14 dyrektywy 2014/23/UE, art. 7 i 8, art. 10 lit. b)–f) i lit. h)–j) dyrektywy 2014/24/UE, art. 18, art. 21 lit. b)–e) i lit. g)–i), art. 29 i 30 dyrektywy 2014/25/UE oraz art. 13 lit. a)–d), lit. f)–h) i lit. j) dyrektywy 2009/81/WE na rzecz lub z udziałem:

- a) obywateli rosyjskich lub osób fizycznych lub prawnych, podmiotów lub organów z siedzibą w Rosji;
- b) osób prawnych, podmiotów lub organów, do których prawa własności bezpośrednio lub pośrednio w ponad 50 % należą do podmiotu, o którym mowa w lit. a) niniejszego ustępu; lub

2. Oświadczam, że nie zachodzą w stosunku do mnie przesłanki wykluczenia z postępowania na podstawie 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. poz. 835).<sup>2</sup>

**INFORMACJA DOTYCZĄCA POLEGANIA NA ZDOLNOŚCIACH LUB SYTUACJI PODMIOTU UDOSTĘPNIAJĄCEGO ZASOBY W ZAKRESIE ODPOWIADAJĄCYM PONAD 10% WARTOŚCI ZAMÓWIENIA:**

[UWAGA: wypełnić tylko w przypadku podmiotu udostępniającego zasoby, na którego zdolnościach lub sytuacji wykonawca polega w zakresie odpowiadającym ponad 10% wartości zamówienia. W przypadku więcej niż jednego podmiotu udostępniającego zasoby, na którego zdolnościach lub sytuacji wykonawca polega w zakresie odpowiadającym ponad 10% wartości zamówienia, należy zastosować tyle razy, ile jest to konieczne.]

Oświadczam, że w celu wykazania spełniania warunków udziału w postępowaniu, określonych przez zamawiającego w .....  
(wskazać dokument i właściwą jednostkę redakcyjną dokumentu, w której określono warunki udziału w postępowaniu), polegam na zdolnościach lub sytuacji następującego podmiotu udostępniającego zasoby:

.....  
(podać pełną nazwę/firmę, adres, a także w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG), w następującym zakresie: .....  
(określić odpowiedni zakres udostępnianych zasobów dla wskazanego podmiotu), co odpowiada ponad 10% wartości przedmiotowego zamówienia.

**OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODWYKONAWCY, NA KTÓREGO PRZYPADA PONAD 10% WARTOŚCI ZAMÓWIENIA:**

[UWAGA: wypełnić tylko w przypadku podwykonawcy (niebędącego podmiotem udostępniającym zasoby), na którego przypada ponad 10% wartości zamówienia. W przypadku więcej niż jednego podwykonawcy, na którego zdolnościach lub sytuacji wykonawca nie polega, a na którego przypada ponad 10% wartości zamówienia, należy zastosować tyle razy, ile jest to konieczne.]

Oświadczam, że w stosunku do następującego podmiotu, będącego podwykonawcą, na którego przypada                      ponad                      10%                      wartości                      zamówienia:

.....

- c) osób fizycznych lub prawnych, podmiotów lub organów działających w imieniu lub pod kierunkiem podmiotu, o którym mowa w lit. a) lub b) niniejszego ustępu,

w tym podwykonawców, dostawców lub podmiotów, na których zdolności polega się w rozumieniu dyrektyw w sprawie zamówień publicznych, w przypadku gdy przypada na nich ponad 10 % wartości zamówienia.

<sup>2</sup> Zgodnie z treścią 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, z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu prowadzonego na podstawie ustawy Pzp wyklucza się:

1) wykonawcę oraz uczestnika konkursu 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;

2) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, 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;

3) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, 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.

(podać pełną nazwę/firmę, adres, a także w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG), nie zachodzą podstawy wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia przewidziane w art. 5k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576.

### **OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE DOSTAWCY, NA KTÓREGO PRZYPADA PONAD 10% WARTOŚCI ZAMÓWIENIA:**

[UWAGA: wypełnić tylko w przypadku dostawcy, na którego przypada ponad 10% wartości zamówienia. W przypadku więcej niż jednego dostawcy, na którego przypada ponad 10% wartości zamówienia, należy zastosować tyle razy, ile jest to konieczne.]

Oświadczam, że w stosunku do następującego podmiotu, będącego dostawcą, na którego przypada ponad 10% wartości zamówienia:

.....  
(podać pełną nazwę/firmę, adres, a także w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEiDG), nie zachodzą podstawy wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia przewidziane w art. 5k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576.

### **OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODANYCH INFORMACJI:**

Oświadczam, że wszystkie informacje podane w powyższych oświadczeniach są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji wprowadzenia zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji.

### **INFORMACJA DOTYCZĄCA DOSTĘPU DO PODMIOTOWYCH ŚRODKÓW DOWODOWYCH:**

Wskazuję następujące podmiotowe środki dowodowe, które można uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych, oraz dane umożliwiające dostęp do tych środków:

1) .....

(wskazać podmiotowy środek dowodowy, adres internetowy, wydający urząd lub organ, dokładne dane referencyjne dokumentacji)

2) .....

(wskazać podmiotowy środek dowodowy, adres internetowy, wydający urząd lub organ, dokładne dane referencyjne dokumentacji)

.....

Data; podpis

Jednocześnie, zgodnie z art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835), osoba lub podmiot podlegające wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1, które w okresie tego wykluczenia ubiegają się o udzielenie zamówienia publicznego lub dopuszczenie do udziału w konkursie lub biorą udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub w konkursie, podlegają karze pieniężnej. Karę pieniężną, o której mowa w ust. 6, nakłada Prezes Urzędu Zamówień Publicznych, w drodze decyzji, w wysokości do 20 000 000 zł.( art. 7 ust. 6 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835).

\*) niepotrzebne skreślić