

Katowice, 17 lutego 2025 r.

## **Zapytanie ofertowe na świadczenie usługi audytu wewnętrznego**

Szkoła Policji w Katowicach, zwana dalej **Zamawiającym**, prowadzi postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z *regulaminem udzielania zamówień publicznych Szkoły Policji w Katowicach o wartości szacunkowej wyłączającej stosowanie przepisów Prawa Zamówień Publicznych*, wprowadzonym decyzją nr 14/21 Komendanta Szkoły Policji w Katowicach z dnia 7 maja 2021 r., z wyłączeniem stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. – *Prawo zamówień publicznych* (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1320), na podstawie art. 2 ust. 1 tejże ustawy, z uwagi na to, że wartość zamówienia nie przekracza kwoty 130.000,00 złotych.

### **1. Dane Zamawiającego:**

Szkoła Policji w Katowicach  
ul. gen. Jankego 276  
40-684 Katowice  
<http://bip.katowice.sp.policja.gov.pl/>  
<http://www.katowice.szkołapolicji.gov.pl/>  
e-mail: [poczta@spkatowice.policja.gov.pl](mailto:poczta@spkatowice.policja.gov.pl)  
tel.: 47 8516 250  
faks: 47 8516 279

### **2. Opis przedmiotu zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie **od 1 marca 2025 r. do 28 lutego 2026 r.** Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Komendanta Szkoły Policji w Katowicach w realizacji celów i zadań Szkoły Policji w Katowicach 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* (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) oraz przepisami wydanymi na jej podstawie.

Usługa swoim zakresem obejmuje:

- 1) ocenę zidentyfikowanych obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy;
- 2) przeprowadzenie co najmniej dwóch zadań audytowych zgodnie z rocznym planem audytu w 2025 roku;
- 3) przeprowadzenie audytów zleconych przez Ministerstwo Finansów, jeżeli w czasie trwania umowy zostaną zlecone;
- 4) podejmowanie czynności doradczych i składania wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
- 5) terminowe i rzetelne sporządzenie dokumentacji z prowadzonych audytów;
- 6) terminowe przygotowywanie sprawozdań z wykonania audytów;
- 7) prowadzenie bieżącej dokumentacji audytu;

- 8) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2026 r. w oparciu o analizę ryzyka;
- 9) realizację w każdym miesiącu przynajmniej jednej wizyty w siedzibie Zamawiającego w celu ustalenia działań, podejmowanych przez WYKONAWCĘ.

Audyt wewnętrzny odbywać się będzie w siedzibie ZAMAWIAJĄCEGO, tj. w Katowicach, przy ul. gen. Jankego 276, w związku z czym ZAMAWIAJĄCY wymaga wizyt w miejscu prowadzenia usługi zgodnie z § 5 pkt. 10.

### **3. Warunki udziału w postępowaniu.**

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy:

- 1) posiadający uprawnienia audytora wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą) lub zatrudniający do przeprowadzania audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (dotyczy innych podmiotów);
- 2) posiadający doświadczenie w realizacji usługi audytowej, rozumiane jako realizacja co najmniej pięciu zadań audytowych w okresie ostatnich dwóch lat w jednostkach sektora finansów publicznych (referencje, rekomendacje);
- 3) nie powiązani osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym.
- 4) wobec których nie została nałożona kara umowna przez Zamawiającego w związku z niedotrzymaniem warunków umowy audytu wewnętrznego w okresie ostatnich 3 lat licząc od dnia 1 marca 2025 r.

### **4. Dokumenty i oświadczenia wymagane od Wykonawcy.**

- 1) Formularz ofertowy według wzoru stanowiącego załącznik do zapytania.
- 2) Oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.
- 3) Kopie poświadczone za zgodność z oryginałem potwierdzające wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego.
- 4) Informacje o wykonanych audytach wewnętrznym w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ciągu ostatnich dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty (co najmniej pięć zadań audytowych potwierdzonych referencjami).
- 5) Zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

### **5. Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia:**

termin wykonania zamówienia: **od 1 marca 2025 r. do 28 lutego 2026 r.**

### **6. Kryterium wyboru oferty przez Zamawiającego:**

cena: waga kryterium 100 %

## **7. Opis sposobu obliczania ceny w składanej ofercie cenowej.**

- 1) Cena wskazana w ofercie musi być podana w PLN cyfrowo i słownie, w wysokości brutto (z wyodrębnieniem należnego podatku VAT, jeśli występuje).
- 2) Cena za wykonanie przedmiotu zamówienia może być tylko jedna (nie dopuszcza się wariantowości cen).
- 3) Podana cena będzie ceną ryczałtową za jeden miesiąc.
- 4) Cena za wykonanie usługi obejmować będzie wszystkie koszty związane z jej realizacją, a w szczególności należność za usługę łącznie z kosztami dojazdów, delegacji, kosztów ubezpieczenia itp.
- 5) Cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres ważności umowy; nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji.

## **8. Opis sposobu przygotowania oferty.**

- 1) Oferent powinien przygotować ofertę na formularzu ofertowym, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.
- 2) Ofertę należy sporządzić w języku polskim.
- 3) Wraz z ofertą należy przedłożyć:
  - a) oświadczenie o spełnieniu warunków o których mowa w art. 286 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (załącznik nr 2);
  - b) Wykaz osób, które będą brały udział w realizacji przedmiotu zamówienia (załącznik nr 3);
  - c) kserokopie dokumentów potwierdzających posiadane wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego w wymaganym zakresie osób wykazanych w załączniku nr 3;
  - d) wykaz usług przeprowadzonego audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych (potwierdzenie wymagań określonych w warunkach udziału w niniejszym zapytaniu) z załączeniem dowodów określających czy te usługi zostały wykonane należycie (załącznik nr 4).

## **9. Sposób i termin złożenia oferty.**

- 1) Termin złożenia ofert: **21 lutego 2025 r. do godziny 10.00.**
- 2) Oferta musi być przesłana za pośrednictwem platformy zakupowej Open Nexus.
- 3) Oferent może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
- 4) Oferta otrzymana przez Zamawiającego po terminie nie będzie rozpatrywana.
- 5) Otwarcie ofert nastąpi w dniu **21 lutego 2025 r. o godzinie 10.15.**
- 6) ZAMAWIAJĄCY przewiduje możliwość wznowienia zamówienia, polegającą na powtórzeniu przedmiotu zamówienia na okres kolejnych 12 miesięcy. W przypadku skorzystania przez ZAMAWIAJĄCEGO ze wznowienia, ZAMAWIAJĄCY poinformuje o tym WYKONAWCĘ pisemnie w terminie do 14 dni przed zakończeniem umowy.
- 7) W przypadku niepoinformowania WYKONAWCY o skorzystaniu przez ZAMAWIAJĄCEGO ze wznowienia zamówienia w terminie o którym mowa w ust. 3, należy uznać, że ZAMAWIAJĄCY nie będzie korzystał ze wznowienia.

- 8) WYKONAWCA nie będzie miał żadnych roszczeń w stosunku do ZAMAWIAJĄCEGO, w przypadku gdy ZAMAWIAJĄCY ze wznowienia nie skorzysta.

#### 10. Informacje dodatkowe.

- 1) Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie przesłana wszystkim oferentom, którzy złożyli ofertę na platformie zakupowej Open Nexus.
- 2) Płatność realizowana będzie w 12 transzach, na podstawie faktur wystawianych przez Wykonawcę po upływie każdego miesiąca, w terminie do 30 dni od daty ich doręczenia.
- 3) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie do momentu podpisania umowy bez wskazywania przyczyny.
- 4) W przypadku, gdy oferta będzie niekompletna ZAMAWIAJĄCY wezwie WYKONAWCĘ do uzupełnienia dokumentów.
- 5) ZAMAWIAJĄCY poprawi ewentualne omyłki rachunkowe w ofercie WYKONAWCY.
- 6) Do badania ofert będą brane wyłącznie oferty złożone zgodnie w wymaganiami ZAMAWIAJĄCEGO.
- 7) Do porównania ofert Zamawiający przyjmie **cenę miesięczna brutto** wskazaną w formularzu ofertowym, stanowiącym załącznik nr 1 do *Zapytania ofertowego*.
- 8) W przypadku, gdy wybrany Wykonawca nie przystąpi do realizacji zamówienia w terminie 30 dni od podpisania umowy lub, gdy Zamawiający rozwiąże umowę przed terminem w oparciu o zapisy § 12 umowy, Zamawiający będzie mógł zwrócić do następnego w kolejności Wykonawcy z zapytaniem o wyrażenie zgody na podpisanie umowy w cenie złożonej oferty, bez konieczności przeprowadzenia nowego postępowania.

#### 11. Ochrona danych osobowych.

Postawa prawna: art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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, s. 1):

- 1) administratorem danych osobowych jest Komendant Szkoły Policji w Katowicach, adres: 40-684 Katowice ul. gen. Jankego 276;
- 2) nadzór nad prawidłowym przetwarzaniem danych osobowych sprawuje Inspektor Ochrony Danych Szkoły Policji w Katowicach, adres: 40-684 Katowice ul. gen. Jankego 276, tel. 47 8516 430, fax 47 8516 279, e-mail: [iod.sp@spkatowice.policja.gov.pl](mailto:iod.sp@spkatowice.policja.gov.pl).
- 3) Państwa dane osobowe przetwarzane będą przez Szkołę Policji w Katowicach w celu realizacji ustawowych zadań – na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego;
- 4) podanie przez Państwa danych osobowych bezpośrednio Państwa dotyczących jest niezbędne do realizacji czynności związanych z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, a konsekwencje wynikające z niepodania określonych danych wynikają z ustawy z dnia 11 września 2019 r. *Prawo zamówień publicznych*;
- 5) Państwa dane osobowe mogą być przekazywane innym organom, jednostkom, podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa;

- 6) Państwa dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego/organizacji międzynarodowej;
- 7) Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres zgodny z przepisami prawa;
- 8) osobie, której dane są przetwarzane, przysługuje prawo:
- dostępu do własnych danych osobowych,
  - ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania,
  - wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania,
  - przenoszenia danych,
  - cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem,
  - wniesienia skargi do organu nadzorczego w przypadku uznania, że Administrator przetwarza dane osobowe z naruszeniem przepisów prawa dotyczącego ich ochrony.
- 9) Przy przetwarzaniu danych osobowych nie występuje zautomatyzowane podejmowanie decyzji o przetwarzaniu danych osobowych, w tym profilowanie. Osoba, której dane dotyczą, może kontaktować się z Inspektorem ochrony danych we wszystkich sprawach związanych z przetwarzaniem jej danych osobowych oraz z wykonywaniem przysługujących jej praw.
- W przypadku chęci skorzystania z któregośkolwiek z przysługujących praw, osoba zwraca się z żądaniem do Administratora lub Inspektora ochrony danych. Inspektor ochrony danych dokonuje analizy żądania i inicjuje podjęcie działań związanych z realizacją praw. Jeżeli Administrator ma uzasadnione wątpliwości co do tożsamości osoby fizycznej, składającej żądanie skorzystania z wyżej wymienionych uprawnień, może zażądać dodatkowych informacji niezbędnych do potwierdzenia tożsamości osoby, której dane dotyczą. Administrator bez zbędnej zwłoki – a w każdym razie w terminie miesiąca od otrzymania żądania – udziela osobie, której dane dotyczą, informacji o działaniach podjętych w związku ze złożonym żądaniem. W razie potrzeby termin ten można przedłużyć o kolejne dwa miesiące z uwagi na skomplikowany charakter żądania lub liczbę żądań. Jeśli Administrator nie podejmuje działań w związku z żądaniem osoby, której dane dotyczą, to niezwłocznie – najpóźniej w terminie miesiąca od otrzymania żądania – informuje osobę, której dane dotyczą, o powodach niepodjęcia działań oraz o możliwości wniesienia skargi do organu nadzorczego oraz skorzystania ze środków ochrony prawnej przed sądem.

**Załączniki:**

Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy;

Załącznik nr 2 – Oświadczenie o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych;

Załącznik nr 3 – Wykaz osób, którymi dysponuje lub dysponował będzie Wykonawca i które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia;

Załącznik nr 4 – Wykaz usług;

Załącznik nr 5 – Wzór umowy.

KOMENDANT  
SZKOŁY POLICJI W KATOWICACH

insp. Rafał STANIŚLAWSKI

5  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
NACZELNIK WYDZIAŁU FINANSÓW  
SZKOŁY POLICJI W KATOWICACH  
podkom. Jakub NAZOREK

NACZELNIK WYDZIAŁU KADR  
SZKOŁY POLICJI W KATOWICACH  
17. LUT. 2025  
nadkom. Rafał BŁOCH

GŁÓWNY SPECJALISTA  
WYDZIAŁU FINANSÓW  
SZKOŁY POLICJI W KATOWICACH

  
Karolina NOLDA