

Łabowa, dnia 27 grudnia 2018r.

Znak: AD.271.01.2018

1.ZAMAWIAJĄCY

Gmina Łabowa

33-336 Łabowa 38

telefon: / 018 / 471 12 84

fax: / 018 / 471 12 66

internet: [http:// www.labowa.pl](http://www.labowa.pl)

e-mail: gmina@labowa.pl

Dotyczy: zapytania ofertowego pn. Przeprowadzenie audytu w gminnych jednostkach budżetowych.

Uprzejmie informuję, że do Zamawiającego wpłynęła prośba o udzielenie dodatkowych informacji w zakresie w/w postępowania:

1. *Czy w ramach audytu i wskazanego zakresu audytu w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. weryfikacji powinny podlegać wszystkie dokumenty w ramach wskazanego zakresu (100% dokumentacji)? Czy Zamawiający dopuszcza możliwość doboru próby dokumentów podlegającej weryfikacji? Jeżeli Zamawiający dopuszcza możliwość wyodrębnienia próby proszę o informacje jakiej wielkości powinna być próba?*

Odpowiedź:

W ramach audytu weryfikacji podlegają wszystkie dokumenty zgodnie ze wskazanym zakresem.

2. *Czy w ramach realizowanego audytu Zamawiający dopuszcza możliwość uczestniczenia w audycie asystentów audytorów wewnętrznych?*

Zgodnie z warunkami udziału w postępowaniu Wykonawca zapewni, aby usługa była wykonywana przez certyfikowanych audytorów wewnętrznych (zgodnie z wskazanymi wymaganiami), jednak ze względu na obszerny zakres usługi Wykonawca chciałby zaangażować do prac administracyjnych dodatkowych asystentów. Jeżeli Zamawiający dopuszcza możliwość zaangażowania asystentów proszę o informację czy niezbędne będą jakieś dodatkowe wymagania dotyczące tych osób (jeżeli tak, proszę o wskazanie jakie)?

Odpowiedź:

Zamawiający wyraża zgodę na zaangażowanie do prac administracyjnych dodatkowych asystentów. Zamawiający nie określa szczegółowego warunku w tym zakresie.

3. *Proszę o informację w zakresie dyspozycyjności wyodrębnionych jednostek budżetowych we wskazanym terminie realizacji audytu tj. od 21.01.2019 r. do 28.02.2019 r. – w jakich godzinach oraz dniach (tygodnia – np. poniedziałek – piątek) będą dostępne jednostki dla celów realizowanego audytu?*

Odpowiedź:

W okresie realizacji usługi jednostki będą dostępne od poniedziałku do piątku w godzinach od 8:00 do 15:00.

4. *Proszę o informację czy termin 28.02.2019 r. jest ostatecznym terminem przedstawienia raportu z wykonania audytu oraz podpisania protokołu odbioru usługi?*

Odpowiedź:

Termin 28.02.2019 r. jest ostatecznym terminem przedstawienia raportu z wykonania audytu oraz podpisania protokołu odbioru usługi.

5. *Czy sposób oraz kryteria weryfikacji wskazanego zakresu mogą być określone przez audytora oraz czy Zamawiający posiada szczegółowe wymogi związane z weryfikacją?
Dla przykładu – czy weryfikacja zapisów w dziennikach lekcyjnych przez poszczególnych nauczycieli z listami obecności tych nauczycieli w danym dniu ma dotyczyć tylko i wyłącznie zajęć na zastępstwach czy wszystkich zajęć prowadzonych przez nauczycieli? Jeżeli Zamawiający posiada szczegółowe wytyczne co do zakresu to proszę o ich przedstawienie.*

Odpowiedź:

Sposób i kryteria weryfikacji zakresu audytu mogą być określone przez Wykonawcę usługi w uzgodnieniu z Zamawiającym.
Zamawiający nie posiada szczegółowych wytycznych.

6. *Czy w wyniku prac audytowych mają być wykazane i potwierdzone wyłącznie zidentyfikowane nieprawidłowości? Czy wyniki audytu powinny odnosić się również do wykazywania i potwierdzania zgodności (poprawnego funkcjonowania procesu) np. potwierdzenia, że zapisy w dzienniku w danym dniu i dla danej klasy zgadzają się z niezbędnymi listami obecności nauczycieli?*

Odpowiedź:

W wyniku prac audytowych winny być wykazane zidentyfikowane nieprawidłowości oraz poprawność działania jednostek w poszczególnych tematach audytu.

„W nawiązaniu do udzielonego w dniu 20.12.2018 r. wyjaśnienia w zakresie zachowania uczciwej konkurencji i równego traktowania Zamawiający odniósł się wyłącznie do kwestii związanych z zachowaniem zasad gospodarności, które są określone w ustawie o finansach publicznych, a nie udzielił odpowiedzi w zakresie zabezpieczenia postępowania o udzielenie zamówienia w zakresie uczciwej konkurencji i transparentności w procesie udzielania zamówienia.

Przesłane do Państwa zapytania o dodatkowe informacje miało na celu uzyskanie odpowiedzi w zakresie zasad m.in. związanych ze sposobem realizacji postępowań zgodnych z zapisami Prawa Zamówień Publicznych tj. „Zamawiający przygotowuje i przeprowadza postępowanie o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców oraz zgodnie z zasadami proporcjonalności i przejrzystości”- Art. 7 ust. 1.

Biorąc pod uwagę, że udostępniony na stronie internetowej Urzędu „Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza w złotych równowartości kwoty 30 000 EURO” nie odnosi się w skonkretyzowany sposób do działań związanych z samym procesem wyboru Wykonawcy tj. zasad związanych ze sposobem składania ofert, przechowywania ofert oraz sposobu otwierania otrzymanych ofert, to w celu zachowania przejrzystości, jawności oraz transparentności prowadzonego postępowania powinno uwzględniać się zapisy prawa zamówień publicznych, pomimo tego, że ogłoszone postępowanie zostało zakwalifikowane do zamówień, których wartość nie przekracza 30 tys. euro.

Zgodnie z przyjętym w dniu 19.12.2017 r. „Rządowym Programem Przeciwdziałania Korupcji na lata 2018-2020” – jednym z głównych celów oraz mechanizmów realizacji programu jest wzmocnienie przejrzystości i obiektywności procesu udzielania zamówień publicznych, a co się z tym wiąże wzmocnienie rozwiązań ograniczających możliwości korupcji w sektorze publicznym. Podstawowym narzędziem zabezpieczającym jest przede wszystkim stworzenie odpowiedniej bazy legislacyjnej, która zabezpieczy kwestie związane z zachowaniem uczciwej konkurencji, a równocześnie uchroni kierownika jednostki przed zarzutami lub

przesłankami związanymi z nierównym traktowaniem Wykonawców lub brakiem zapewnienia przejrzystego wyboru Wykonawcy.

Niestety, obecnie obowiązujący w Gminie Łabowa regulamin w zakresie zamówień publicznych do 30 tys. euro nie odnosi się w żaden sposób do kwestii związanych z zadaniami uwzględnionymi w „Rządowym Programie Przeciwdziałania Korupcji”, a tym samym nie zabezpiecza Urzędu Gminy i jej kierownika jako jednostki publicznej przed działaniami związanymi z defraudacjami lub przed zarzutami o podejrzeniu takich działań.

Uwzględniając powyższe argumenty, proponujemy aby w zakresie prowadzonego postępowania dotyczącego „Przeprowadzenia audytu w gminnych jednostkach budżetowych” Urząd Gminy zastosował przepisy PZP tj. art. 86 ust. 2 który wskazuje, że „otwarcie ofert jest jawne i następuje bezpośrednio po upływie terminu do ich składania, z tym że dzień, w którym upływa termin składania ofert, jest dniem ich otwarcia”.

W związku z powyższym proszę o wyrażenie zgodny na możliwość uczestniczenia w otwarciu ofert w dniu 28.12.2018 r. o godz. 10:00 wszystkich Wykonawców lub ich przedstawicieli (pełnomocników), którzy złożyli oferty w zakresie prowadzonego postępowania. W trakcie otwarcia ofert uczestnicy powinni zostać zapoznani z nazwą Wykonawców oraz ceną złożonych ofert, a z przeprowadzonej oceny ofert powinien zostać sporządzony protokół.

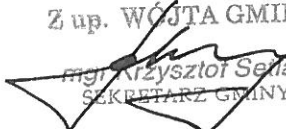
Proszę o informację czy Zamawiający wyraża zgodę na powyżej przedstawioną prośbę”.

Odpowiedź:

Zamawiający dziękuje za sugestie dot. wewnętrznych uregulowań wydatkowania środków wyłączonych spod reżimu ustawy Prawo zamówień publicznych.

Jednocześnie informuję, że w postępowaniach poniżej 30 tys. euro ogłaszanych przez tut. Urząd otwarcie ofert jest jawne, dokonywane jest bezpośrednio po upływie terminu do ich składania.

Zamawiający nie widzi żadnych przeciwwskazań by Wykonawcy składający ofertę uczestniczyli w sesji otwarcia ofert.

Z up. WÓJTA GMINY

mgr Krzysztof Senlak
SEKRETARZ GMINY