

Jabłonna, 03.12.2014 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Zamawiający

Gmina Jabłonna z siedzibą Urzędu Gminy w Jabłonie przy ul. Modlińskiej 152, 05-110 Jabłonna zaprasza do złożenia oferty na:

Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011 – 2014.

I. Postanowienia ogólne.

1.1. Postępowanie prowadzone w trybie zapytania o cenę zgodnie z Zarządzeniem Nr 48 Wójta Gminy Jabłonna z dn. 21.05.2014r. "W sprawie wprowadzenia Regulaminu Udzielania zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro" oraz art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2013, poz.907, z późn. zm.).

1.2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany treści niniejszego zaproszenia do upływu terminu składania ofert. Jeżeli zmiany będą mogły mieć wpływ na treść składanych w postępowaniu ofert, Zamawiający przedłuży termin składania ofert. Dokonane zmiany przekazuje się niezwłocznie wszystkim wykonawcom, do których zostało wystosowane zaproszenie ofertowe i jest ono dla nich wiążące.

1.3. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania bez podania uzasadnienia, a także do pozostawienia postępowania bez wyboru oferty.

2. Opis przedmiotu zamówienia.

Przedmiot zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa doradztwa podatkowego i rachunkowego w zakresie oceny istniejącego stanu rozliczeń podatku VAT w Gminie Jabłonna oraz przeprowadzenia zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług i przepisami wykonawczymi do ustawy procedury odzyskania podatku od towarów i usług za lata 2011 – 2014 w tym:

- a) analiza rozliczeń podatku od towarów i usług , w tym analiza wydatków majątkowych i bieżących wykonanych przez Zamawiającego w latach 2011-2014 pod kątem możliwości zakwalifikowania ich do wydatków, od których podatek VAT może podlegać odliczeniu,
- b) analiza opłacalności prowadzenia postępowań o zwrot podatku VAT,

- c) analiza umów o dofinansowanie realizacji zadań majątkowych Gminy pod kątem możliwości odzyskania podatku VAT oraz ewentualnej konieczności zwrotu otrzymanego dofinansowania,
- d) realizacja prac związanych bezpośrednio z procedurą rozliczania podatku VAT, w tym sporządzenie dokumentów stanowiących podstawę powstania czynności opodatkowanych, sporządzanie korekt deklaracji podatku od towarów i usług (łącznie ze sporządzeniem na podstawie przedstawionych przez Zamawiającego dokumentów rejestrów VAT),
- e) udzielanie wyjaśnień i porad zamawiającemu oraz organom kontrolnym w zakresie: podatku VAT, ewidencji księgowej dot. podatku i ewidencji środków trwałych, ujmowania w budżecie zwrotów podatku VAT,
- f) w przypadku, gdy możliwość odliczenia podatku będzie budziła wątpliwości i będzie wymagała potwierdzenia Wykonawca przygotowuje wniosek o indywidualną interpretację prawa podatkowego do odpowiednich organów opiniodawczych.
- g) na potrzeby wyliczenia ceny w ofercie za realizację przedmiotu zamówienia należy przyjąć, iż podatek VAT odzyskany przez Zamawiającego na podstawie niniejszej usługi wynosi 500.000 zł.

Zamawiający informuje, iż wartość 500.000 zł jest wskazana jedynie jako element niezbędny do ustalenia ceny oferty. Wartość podatku VAT faktycznie odzyskanego może się zdecydowanie różnić od podanej na potrzeby ustalenia ceny w ofercie.

2.1 Czy dopuszcza się złożenie oferty częściowej: nie.

2.2 Termin związania z ofertą – 30 dni licząc do terminu składania ofert.

3.Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku

3.1. Wykonania, w okresie ostatnich trzech lat, przed upływem terminu składania ofert, usługi (zamówienia) doradztwa podatkowego w zakresie przedmiotu zamówienia tj. w szczególności: analizy zakupów pod kątem możliwości zakwalifikowania wydatków, od których podatek VAT podlega odliczeniu, sporządzania korekt deklaracji i przygotowania wniosków o stwierdzenie nadpłaty podatku od towarów i usług (łącznie ze sporządzeniem rejestrów sprzedaży i zakupów VAT), przygotowania materiałów do bieżących deklaracji VAT-7, na rzecz co najmniej dwóch jednostek samorządu terytorialnego na terenie RP.

3.2. Wykonania, w okresie ostatnich trzech lat, przed upływem terminu składania ofert, co najmniej dwóch usług w zakresie kompleksowych projektów dotyczących opracowania metodologii kalkulacji wartości współczynnika struktury sprzedaży;

3.3. Dysponowania co najmniej 2 doradcami podatkowymi, którzy będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, w szczególności odpowiedzialnymi za świadczenie usługi, posiadającymi uprawnienia do wykonywania zawodu doradcy podatkowego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 lipca 1996 roku o doradztwie podatkowym (Dz.U. Nr 41 z 2011 roku, poz. 213), z co najmniej 3 letnim doświadczeniem w zakresie podatku od towarów i usług (VAT);

4. Sposób przygotowania ofert:

4.1 Wskazówki jak należy przygotować i złożyć ofertę, w szczególności:

- a) ofertę należy złożyć w formie pisemnej w języku polskim w jednym egzemplarzu,
- b) oferta powinna być czytelna i napisana drukiem niezmywalnym, na maszynie, wydrukowana na drukarce lub napisana odręcznie czytelnym pismem,
- c) ofertę oraz wszystkie załączniki do oferty podpisują osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy,
- d) jeżeli oferta i załączniki zostaną podpisane przez upoważnionego przedstawiciela, jest on zobowiązany do przedłożenia właściwego pełnomocnictwa lub umocowania prawnego,
- e) zaleca się, aby wszystkie strony oferty były trwale ze sobą połączone, kolejno ponumerowane i parafowane, wszystkie poprawki lub korekty parafowane przez uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy,
- f) za podpisanie uznaje się własnoręczny czytelny podpis lub podpis wraz z pieczętką pozwalającą na zidentyfikowanie podpisu,
- g) wymaga się, by oferta była dostarczona do zamawiającego w opakowaniu uniemożliwiającym odczytanie jego zawartości bez uszkodzenia tego opakowania: Na kopercie /opakowaniu/ umieścić:
 - nazwę i adres zamawiającego;
 - nazwę i adres wykonawcy – dopuszcza się odcisk pieczęci z nazwą wykonawcy;
 - napis: „Oferta na - Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011 – 2014”.

4.2 Do oferty Wykonawcy dołączają następujące dokumenty pod rygorem wykluczenia z postępowania:

- a) wzór oferty stanowi załącznik nr 1,
- b) oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu – wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zapytania,
- c) wykaz zrealizowanych przedsięwzięć, co najmniej dwóch, wykonanych w okresie ostatnich trzech lat, odpowiadającym swoim rodzajem przedmiotowi zamówienia - wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zapytania,
- d) oświadczenie o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego – wzór stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zapytania,
- e) pełnomocnictwo do złożenia oferty w niniejszym postępowaniu, jeśli wykonawca posługuje się w celu złożenia oferty pełnomocnikiem.

4.3 Dokumenty podmiotów zagranicznych:

Jeżeli wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przedkłada:

- dokument wystawiony w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania potwierdzający, że: nie otwarto jego likwidacji ani nie ogłoszono upadłości - wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo składania ofert.

4.4 Miejsce i termin składania ofert:

Oferty należy składać w Urzędzie Gminy Jabłonna ul. Modlińska 152 w Kancelarii Urzędu w terminie **do dnia 10 grudnia 2014 r. do godz.15:00**

4.5 Sposób porozumiewania się Wykonawców z Zamawiającym:

Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści zapytania ofertowego:

- a) faksem na nr 22 76 77 324;
- b) pocztą elektroniczną na adres e-mail: wbf@jablonna.pl;

Ze strony Zamawiającego uprawnionymi do udzielania wyjaśnień są:

- Małgorzata Więch – tel. 22 76 77 310
- Anna Wybacz – tel. 22 76 77 310

5. Kryteria oceny ofert: .

1. Kryteria oceny ofert: Cena – 30% (dla porównania ofert pod względem kryterium cenowego zamawiający przyjmuje cenę ofertową brutto).
2. Kryterium oceny oferty: % prowizji od kwoty nadpłaconego przez Gminę podatku, zwróconego w wyniku działań Wykonawcy – 30 %
3. Doświadczenie i efektywność w usłudze wykonania doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu podatku od towarów i usług dot. jednostek samorządu terytorialnego na terenie RP - 40 %.

6.Przesłanki odrzucenia ofert:

Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:

- a) jej treść nie będzie odpowiadać treści zapytania ofertowego,
- b) zostanie złożona przez wykonawcę wykluczonego z udziału w postępowaniu,
- c) zostanie złożona po terminie składania ofert,
- d) będzie zawierać rażąco niską cenę,
- e) będzie nieważna na podstawie odrębnych przesłanek.

7.Zawiadomienie o wyborze oferty:

Wykonawcy którzy złożą oferty w niniejszym postępowaniu zostaną powiadomieni o wyborze najkorzystniejszej oferty, a także o ofertach odrzuconych i wykonawcach wykluczonych, poprzez przesłanie do nich protokołu z postępowania.

Wykonawca, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą zostanie powiadomiony o formalnościach niezbędnych do zawarcia umowy.



WÓJT
Olga Muniak

Załącznik nr 1 do OFERTY

Nazwa i adres Oferenta

Gmina Jabłonna,
ul. Modlińska 152
05 -110 Jabłonna

OFERTA

Dotyczy zamówienia, którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty
30 000 euro.

Nawiązując do zaproszenia do składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia „Wykonanie
usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez
Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011 – 2014 r.

JA/MY NIŻEJ PODPISANI

.....

działając w imieniu i na rzecz.....

(nazwa (firma lub imię i nazwisko) dokładny adres Oferenta)

1. OFERUJEMY wykonanie przedmiotu zamówienia za cenę: cena brutto oferty.....
zł, wraz z należnym podatkiem VAT.
2.% prowizji od kwoty nadpłaconego przez Gminę podatku , zwróconego w wyniku
działań Wykonawczy.

.....

(Data i podpis)

OŚWIADCZENIE

Składając ofertę w trybie zapytania ocenę zgodnie z Zarządzeniem Nr 48 Wójta Gminy Jabłonna z dnia 21.05.2014r. „W sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro” oraz art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2013, poz.907, z późn. zm.), na:

Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011 - 2014.

oświadczamy, że spełniamy warunki dotyczące:

- 1) posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;
- 2) posiadania wiedzy i doświadczenia;
- 3) dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia;
- 4) sytuacji ekonomicznej i finansowej.

.....
podpis osoby uprawnionej do składania oświadczeń woli

w imieniu Wykonawcy

.....dnia

pieczęć wykonawcy

Załącznik nr 3 do OFERTY

Składając ofertę w trybie zapytania o cenę zgodnie z Zarządzeniem Nr 48 Wójta Gminy Jabłonna z dnia 21.05.2014r. „W sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro” oraz art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2013, poz.907, z późn. zm.), na:

Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011– 2014.

WYKAZ ZREALIZOWANYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ

Zestawienie sporządza się podając informacje tylko o przedsięwzięciach określonych w Zapytaniu, zrealizowanych (zakończonych) w ciągu ostatnich trzech lat poprzedzających niniejsze zamówienie

- 1.Zamawiający nazwa i adres
- 2.Nazwa zamówienia
- 3.Opis przedsięwzięcia
- 4.Wartość
- 5.Terminy realizacji – rozpoczęcia/ zakończenia
- 6.Efekt wykonanego przedsięwzięcia

....., dnia.....

.....

Podpis i pieczęć Wykonawcy

OŚWIADCZENIE

o niepodleganiu wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

Składając ofertę w trybie zapytania o cenę zgodnie z Zarządzeniem Nr 48 Wójta Gminy Jabłonna z dn. 21.05.2014 r. „W sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro” oraz art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2013, poz.907, z późn. zm.), na:

Wykonanie usługi doradztwa podatkowego, prawnego i w zakresie rachunkowości w celu odzyskania przez Gminę Jabłonna podatku od towarów i usług za lata 2011 – 2014.

w imieniu reprezentowanej przeze mnie firmy oświadczam, że:

nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy z 29 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych

Miejsce i data

podpis osoby uprawnionej do składania oświadczeń woli

w imieniu Wykonawcy /pieczęć wykonawcy