

**ZAPYTANIE OFERTOWE NA ŚWIADCZENIE USŁUG AUDYTU
WEWNĘTRZNEGO W GMINIE CZERNICE BOROWE I JEJ JEDNOSTKACH
ORGANIZACYJNYCH**

Szacunkowa wartość zamówienia poniżej 170.000,00 zł.

Postępowanie prowadzone w zakresie udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 170.000 złotych, wyłączonych spod stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm.).

I. Dane zamawiającego;

Gmina Czernice Borowe
ul. Dolna 2
06-415 Czernice Borowe
tel. 23 6746066 w.40
mail skarbnik@czerniceborowe.pl

II. Opis przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 1 stycznia 2026 r. do 31.12.2027 r., zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Usługa w swoim zakresie obejmuje:

- 1) ocena zidentyfikowanych obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
- 2) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2026 i 2027 rok w oparciu o analizę ryzyka i ustaloną metodologię,
- 3) przeprowadzenie co najmniej dwóch zadań zapewniających i co najmniej dwóch zadań sprawdzających w każdym roku,
- 4) świadczenie czynności doradczych, na wniosek Zamawiającego,
- 5) terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów;
- 6) przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2026 i 2027 r.

III. Warunki udziału w postępowaniu.

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy:

- 1) posiadający uprawnienia audytora wewnętrznego, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych (w przypadku osób fizycznych lub osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą) lub zatrudnający do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby, spełniające warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych (dotyczy innych podmiotów)
- 2) posiadający doświadczenie w realizacji usługi audytowej. Zamawiający uzna za spełniony warunek doświadczenia, jeżeli Wykonawca usługi wykaże, że w ciągu ostatnich dwóch lat poprzedzających datę złożenia oferty wykonał co najmniej cztery zadania audytowe w jednostkach sektora finansów publicznych.
- 3) wykonawca nie może być powiązany osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym.

IV. Kryterium wyboru oferty przez Zamawiającego:

Cena: waga kryterium 100%

V. Wykaz oświadczeń i dokumentów do dostarczenia przez Wykonawcę

- 1) formularz ofertowy – Zał. nr 1
- 2) oświadczenie wykonawcy o spełnianiu warunków z art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych,
- 3) kopie poświadczone za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających 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)
- 4) potwierdzenie przeprowadzenia w ostatnich dwóch latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej czterech zadań audytowych w jednostkach sektora finansów publicznych (np. kopie umów, referencje, rekomendacje itp.)
- 5) zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych .

VI. Miejsce i termin składania ofert

Oferty należy złożyć do 22 stycznia 2026 r. do godziny 10.00 :

1. w wersji papierowej w siedzibie Urzędu Gminy Czernice Borowe – sekretariat pokój nr 13 w zamkniętej kopercie z dopiskiem "Oferta na świadczenie usług audytu wewnętrznego w Gminie Czernice Borowe i jej jednostkach organizacyjnych";
2. w wersji elektronicznej opatrzonej podpisem elektronicznym za pośrednictwem platformy e-Doręczenia (adres AE:PL-73179-64518-FWTFS-17);
3. w wersji elektronicznej opatrzonej podpisem elektronicznym na skrzynkę pocztową e-mail skarbnik@czerniceborowe.pl

VII. Informacje dodatkowe

1. Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zamieści na stronie internetowej pod adresem <https://bip.czerniceborowe.pl/>
2. Zamawiający zastrzega unieważnienie postępowania na każdym jego etapie do momentu podpisania umowy, bez wskazania przyczyny.

Załącznik:

- 1) Formularz ofertowy

Wójt
/-/ Wojciech Brzeziński



WOJCI
mgr inż. Wojciech Brzeziński