

ZAMAWIAJĄCY:
Gmina Rogów
reprezentowana przez Wójta Gminy Rogów,
95-063 Rogów, Żeromskiego 23
Tel 46 874 80 12
NIP 833-10-08-614

FIN.271.1.2026

Rogów, 28 01 2026 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Prowadzone w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wyłączonych spod stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2024 poz. 1320 ze zm.) - art. 2 ust. 1 pkt 1, których wartość jest mniejsza od wyrażonej w złotych równowartości kwoty 170.000 zł bez podatku od towarów i usług.

Gmina Rogów, reprezentowana przez Wójta Gminy Rogów, 95-063 Rogów, ul. Żeromskiego 23 informuje, że są przyjmowane oferty na:

„Świadczenie usługi audytu wewnętrznego w Gminie Rogów w 2026”

1. Termin składania ofert – 4 02 2026 r.
2. Miejsce i forma składania ofert:
 - 1) listownie na adres: **Urząd Gminy w Rogowie, 95-063 Rogów, ul. Żeromskiego 23**
 - 2) pocztą elektroniczną: sekretariat@gminarogow.pl
 - 3) na adres e-doręczeń: AE:PL-94715-75327-WBFRW-27
 - 4) osobiście: **w sekretariacie Urzędu Gminy w Rogowie, ul. Żeromskiego 23, 95-063 Rogów**Ofertę należy złożyć na druku załączonym do Zapytanie ofertowego.
3. Informacje szczegółowe zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi audytu wewnętrznego zgodnie z założeniami opisanymi w zapytaniu ofertowym oraz z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) i aktami wykonawczymi wydanymi na podstawie tej ustawy. Zakres audytu obejmuje minimum dwa zadania audytowe, umowa zostanie zawarta na okres do końca roku budżetowego.

Usługa audytu będzie obejmować następujący zakres zadań:

- 1) identyfikację obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
- 2) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2026, o którym mowa w art. 283 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka, oraz programów zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na 2026 rok,
- 3) przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka oraz analiza ryzyka w zakresie działania Gminy

- Rogów (funkcjonowanie urzędu oraz jednostek organizacyjnych),
- 4) badanie systemów zarządzania i kontroli,
 - 5) przeprowadzenie w okresie obowiązywania umowy co najmniej dwóch zadań audytowych w roku zgodnie z przepisami ustawy i wg standardów określonych przez Ministra Finansów,
 - 6) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
 - 7) sporządzenie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Urzędu Gminy a także jednostek organizacyjnych w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego,
 - 8) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyników zadań audytowych,
 - 9) sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania audytu za 2026 rok w terminie do 31 grudnia 2026 roku.
 - 10) Podejmowanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi,
 - 11) Terminowe sporządzenie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów,
 - 12) Wykonawca nie częściej raz na pół roku w okresie obowiązywania niniejszej umowy, zobowiązany jest do składania Zamawiającemu sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej,
 - 13) Wykonawca może przeprowadzić czynności sprawdzające i dokonać oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń,
 - 14) Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszelkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyniku audytu,
 - 15) Wykonawca zobowiązany jest do prowadzenia bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego oraz udostępnianie ich Zamawiającemu na każde jego żądanie.

Prowadzenie audytu wewnętrznego odbywać się musi zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z przepisami ustawy o finansach publicznych oraz standardami określonymi przez Ministerstwo Finansów.

Sposób prowadzenia audytu powinien gwarantować ich dostępność, a także ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

W zależności od sposobu rozliczenia się Wykonawca może wystawić rachunek, zamiast faktury. W takim wypadku złożone zostaną Zamawiającemu odpowiednie oświadczenia, jak do umowy cywilnoprawnej.

Wymagania stawiane oferentom:

O świadczenie usług mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy złożą oświadczenie wg wzoru zamieszczonego w załączniku nr 2 oraz spełnią następujące warunki:

- 1) Posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności wynikające z art. 286 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, ze zm.), a także wiedzę i co najmniej dwuletnie doświadczenie w pracy z jednostkami samorządu terytorialnego;
- 2) Udokumentują posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z art. 286 ust. 1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych;
- 3) Dołączą dodatkowo do oferty:
 - a) wypełnione oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego Zapytania ofertowego,
 - b) aktualny na dzień składania ofert odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej – jeśli dotyczy,
 - c) dokument (pełnomocnictwo) upoważniający do składania oświadczeń woli (np. złożenie oferty, podpisanie umowy) w imieniu wykonawcy aktualny w dniu składania ofert w przypadku, gdy oferta jest podpisana przez pełnomocnika Wykonawcy,
 - d) inne dokumenty mające istotne znaczenie dla niniejszego Zapytania ofertowego,
 - e) podpisaną klauzulę informacyjną RODO, stanowiącą załącznik nr 3 do Zapytania ofertowego.
- 4) Złożą kompletną i poprawnie sporządzoną ofertę. Ważne będą oferty złożone wyłącznie na formularzu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego Zapytania ofertowego.

Oferta musi być sporządzona w języku polskim.

Ofertę należy złożyć w formie pisemnej (pismo komputerowe lub ręczne wielkimi literami drukowanymi).

4. Kryteria oceny ofert

Zamawiający będzie się kierował następującymi kryteriami:

kryterium cena - 100% = 100 pkt

Ocenie zostanie poddana cena oferty (z podatkiem VAT) za realizację przedmiotu zamówienia, na którą powinny składać się wszelkie koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia ponoszone przez Wykonawcę.

Liczba punktów, którą można uzyskać w tym kryterium zostanie obliczona wg wzoru:

Cena brutto oferty najtańszej

Liczba punktów = x 100

Cena brutto oferty ocenianej

Wartość cenową należy wskazać w polskich złotych z precyzją do dwóch miejsc po przecinku. Cena wskazana w ofercie obejmuje wszystkie koszty i wydatki związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia. Prawidłowe ustalenie stawki podatku VAT należy do obowiązków Wykonawcy.

Zamawiający nie uzna za oczywistą pomyłkę i nie będzie poprawiał błędnie wstawionej stawki podatku VAT. Zamawiający za najkorzystniejszą uzna ofertę Wykonawcy, która uzyska największą liczbę punktów.

5. Termin realizacji zamówienia: od dnia podpisania umowy do dnia 31.12.2026 r.

6. Osoby po stronie Zamawiającego uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami:

- 1) Osobą uprawnioną do kontaktowania się z Wykonawcami i udzielania wyjaśnień dotyczących postępowania jest Agnieszka Lewandowska tel. 46 874 80 12 wew. 19
- 2) Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie istotnych warunków udzielenia zamówienia w godzinach pracy Zamawiającego.
- 3) Wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje Zamawiający i Wykonawcy mogą przekazywać pisemnie, lub drogą elektroniczną. Adres e-mail Zamawiającego: alewandowska@gminarogow.pl

7. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego:

- 1) Zamawiający nie rozpatrzy ofert złożonych po wyznaczonym terminie.
- 2) Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania na każdym prowadzonym etapie bez podania przyczyny.
- 3) Wybór Wykonawcy zatwierdza Kierownik Zamawiającego na piśmie.
- 4) Po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający ogłosi wyniki na stronie internetowej.
- 5) Zamawiający zawrze umowę niezwłocznie po przekazaniu zawiadomienia o wyborze oferty.

8. Załączniki do zapytania

- 1) Formularz ofertowy.
- 2) Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu.
- 3) Klauzula informacyjna.
- 4) Wzór umowy.

Wójt Gminy Rogów
(-) Daniel Kołada

