



CZARNA BIAŁOSTOCKA

## ZAPYTANIE OFERTOWE

Przedmiot zamówienia:

# **Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Czarna Białostocka w 2023 roku**

BURMISTRZ

*mgr Jacek Chrulski*

Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2022, poz. 1710 t.j.). Wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 130.000 złotych (art. 2 pkt. 1 ustawy).

Czarna Białostocka, dn. 14 kwiecień 2023 r.

## **Nazwa i adres zamawiającego:**

Gmina Czarna Białostocka reprezentowana przez Burmistrza Czarnej Białostockiej z siedzibą w Urzędzie Miejskim w Czarnej Białostockiej; 16-020 Czarna Białostocka, ul. Torowa 14A tel./fax.: (85) 713-13-40; (85) 713-13-49

NIP: 966-177-17-33; REGON: 050659036

[www.czarnabialostocka.pl](http://www.czarnabialostocka.pl); [www.bip.czarnabialostocka.pl](http://www.bip.czarnabialostocka.pl); [przetargi@czarnabialostocka.pl](mailto:przetargi@czarnabialostocka.pl)

Godziny urzędowania: poniedziałek: 7:30 – 16:00

wtorek – czwartek: 7:30 - 15:30

piątek: 7:30 – 15:00.

## **I. Opis przedmiotu zamówienia**

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa polegająca na przeprowadzeniu audytu wewnętrznego w Gminie Czarna Białostocka w 2023 roku.
2. Zakres zadań objętych usługą:
  - 1) przeprowadzenie 1 zadania audytowego w 2023 roku;
  - 2) przeprowadzenie czynności sprawdzających wprowadzenie zaleceń wynikających z audytu przeprowadzonego w 2022 roku,
  - 3) sporządzenie pisemnego sprawozdania z przeprowadzonego zadania audytowego;
  - 4) sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania planu audytu,
  - 5) opracowanie planu audytu wewnętrznego na rok 2024 o którym mowa w art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022, poz. 1634),
  - 6) przeprowadzenie rocznej analizy ryzyka dla 2024 r. w tym oszacowanie ryzyk i wyodrębnienie obszarów ich występowania w urzędzie oraz ich analiza;
  - 7) prowadzenie akt bieżących, składających się z dowodów audytowych zebranych w trakcie prowadzonego zadania audytowego oraz opracowań własnych audytora, w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności i uzasadnienia dla przedstawionych ustaleń i rekomendacji,
  - 8) dokonanie analizy przyczyn i skutków ewentualnych uchybień stwierdzonych w trakcie prowadzonego audytu w celu sformułowania rekomendacji, które przyczynią się do wyeliminowania uchybień bądź udoskonalenia funkcjonowania badanego obszaru.
  - 9) prowadzenia czynności doradczych mających na celu usprawnienie funkcjonowania kontroli zarządczej oraz w przypadku stwierdzenia przez audytora występowania luk systemowych w działaniu Gminy Czarna Białostocka czynności zmierzających do ich wyeliminowania. Czynności doradcze będą prowadzone w trakcie prowadzenia zadania audytowego, a poza tym okresem mogą być prowadzone za pośrednictwem poczty elektronicznej i/lub w formie telefonicznej.

Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Czarna Białostocka odbywać się musi zgodnie z obowiązującymi przepisami w szczególności zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022, poz. 1634), oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy i według standardów określonych przez Ministerstwo Finansów.

### **3. Wymagania stawiane Wykonawcy:**

Usługodawcą może być:

- 1) osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022, poz. 1634), lub
- 2) osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022, poz. 1634) lub
- 3) spółka cywilna, spółka jawna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, która zatrudnia do prowadzenia audytu

wewnętrzny w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022, poz. 1634),

4) osoba/podmiot posiadający doświadczenie w przeprowadzaniu audytów wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych – minimum 2 lata.

## II. Termin wykonania zamówienia

Termin wykonania zamówienia: od 01.05.2023 r. do dnia 31.05.2024 r.

## III. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, jakie mają dostarczyć Wykonawcy wraz z formularzem ofertowym

- 1) oświadczenie usługodawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych – załącznik nr 2,
- 2) kopie dokumentów potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, poświadczone za zgodność z oryginałem,
- 3) oświadczenie o spełnianiu warunków o których mowa w załączniku nr 3 do niniejszego zapytania,
- 4) przedłożenie informacji o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych – załącznik nr 4.

## IV. Opis sposobu przygotowania oferty

1. Przygotowanie oferty:

- 1) Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
- 2) Ofertę należy składać w siedzibie Zamawiającego lub za pomocą poczty elektronicznej.
- 3) Oferta wraz z załącznikami musi być czytelna.
- 4) W przypadku dokumentów lub oświadczeń sporządzonych w językach obcych należy dołączyć tłumaczenie na język polski podpisane przez Wykonawcę.
- 5) Koszty związane z przygotowaniem oferty ponosi składający ofertę.

2. Sposób zaadresowania oferty:

- 1) Ofertę należy złożyć w nieprzejrzystej, zamkniętej kopercie / opakowaniu w sposób gwarantujący zachowanie poufności jej treści oraz zabezpieczającej jej nienaruszalność.
- 2) Koperta / opakowanie zawierające ofertę winno być zaadresowane do zamawiającego na adres Zamawiającego i opatrzone nazwą, dokładnym adresem wykonawcy oraz oznaczone w sposób następujący:

**„Oferta – Przeprowadzenie audytu wewnętrznego  
w Gminie Czarna Białostocka w 2023 roku”**

- 3) Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za zdarzenia wynikające z nienależytego oznakowania koperty / opakowania lub braku którejkolwiek z wymaganych informacji.

## V. Składanie ofert

1. Oferty należy składać do dnia 21.04.2023 r. do godz. 15:00,

a) w siedzibie Zamawiającego:

Urząd Miejski w Czarnej Białostockiej

16-020 Czarna Białostocka, ul. Torowa 14A, - kancelaria urzędu

b) za pomocą poczty elektronicznej na adres:

[um@czarnabialostocka.pl](mailto:um@czarnabialostocka.pl)

2. Wykonawca może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać

ofertę. O wprowadzeniu zmian lub wycofaniu oferty należy pisemnie powiadomić Zamawiającego, przed upływem terminu składania ofert.

## VI. Opis sposobu obliczenia ceny

1. Wykonawca określi **cenę ofertową brutto**, która stanowić będzie **wynagrodzenie ryczałtowe** za realizację całego przedmiotu zamówienia.
2. Cena oferty uwzględnia wszystkie zobowiązania, musi być podana w PLN z wyodrębnieniem należnego podatku VAT - jeżeli występuje.
3. Cena podana w ofercie winna obejmować wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego.
4. Cena może być tylko jedna za oferowany przedmiot zamówienia, nie dopuszcza się wariantowości cen.
5. Cena nie ulega zmianie przez okres ważności oferty tj. przez okres 30 dni od upływu terminu składania ofert.
6. Cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia należy przedstawić w „Formularzu ofertowym” stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.

## VII. Postanowienia końcowe

1. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty zamawiający będzie się kierował kryterium ceny brutto za realizację całego zamówienia.
2. Postanowienia umowy zawarto we wzorze umowy, który stanowi załącznik nr 5 do niniejszego zapytania.
3. Osobą ze strony Zamawiającego upoważnioną do kontaktowania się z Wykonawcami jest: Bogusława Wojtulewicz tel. 85 713-13-52, e-mail: skarbnik@czarnabialostocka.pl; Tomasz Halicki tel. 85 713-13-56, e-mail: thalicki@czarnabialostocka.pl
4. W sprawach nieuregulowanych zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilny.
5. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.

## VIII. Załączniki

1. Załącznik nr 1 – formularz ofertowy.
2. Załącznik nr 2 – oświadczenie usługodawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt. 1-3 ustawy o finansach publicznych,
3. Załącznik nr 3 - oświadczenie o spełnianiu warunków niezbędnych do wykonania przedmiotu zapytania.
4. Załącznik nr 4 - przedłożenie informacji o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych
5. Załącznik nr 5 – wzór umowy.
6. Załącznik nr 6 – wzór umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych.
7. Załącznik nr 7 – Obowiązek informacyjny stosowany w związku z przetwarzaniem danych osobowych w oparciu o wymogi prawa.

BURMISTRZ

  
mgr Jacek Chojnacki