



## WÓJT GMINY SERNIKI

Serniki 1A, 21-107 Serniki

Telefon: 81 850450, fax: 81 8550456, [www.serniki.eurzadeu](http://www.serniki.eurzadeu)

e-mail: [ug@serniki.eurzad.eu](mailto:ug@serniki.eurzad.eu)

Nr sprawy: SG.2151.1.2026

### **ZAPYTANIE OFERTOWE** **dla zamówień o wartości nieprzekraczającej kwoty 170 000 złotych**

**Zamawiający:**

**Gmina Serniki**

**Serniki 1A**

**21-107 Serniki**

**NIP 714-19-12-014**

tel. 81 855 04 50

e-mail: [ug@serniki.eurzad.eu](mailto:ug@serniki.eurzad.eu)

**Zapraszam do składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia pn.:**  
**„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego**  
**o charakterze kontrolnym oraz doradczym w Urzędzie Gminy Serniki i jednostkach**  
**organizacyjnych Gminy Serniki w 2026 r.”**  
**Rodzaj zamówienia: (usługa)**

#### **1. Opis przedmiotu zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest usługa pn. „Przeprowadzenie audytu wewnętrznego o charakterze kontrolnym oraz doradczym w Urzędzie Gminy Serniki i jednostkach organizacyjnych Gminy Serniki w 2026 r.”

#### **Usługa dotyczy następujących obszarów:**

- 1) identyfikacji obszarów potencjalnego ryzyka;
- 2) opracowanie planu audytu na rok 2026 (co najmniej 1 zadanie audytowe w Urzędzie Gminy Serniki oraz 1 zadanie audytowe we wskazanej jednostce organizacyjnej);
- 3) przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka oraz analizy ryzyka w zakresie działania Urzędu Gminy;
- 4) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
- 5) sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu;
- 6) prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku działania audytowego;
- 7) sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu;
- 8) świadczenie usług doradczych związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej;
- 9) audyt wewnętrzny należy sporządzić zgodnie z przepisami określonymi w art. 272-296 ustawy o finansach publicznych.

#### **2. Opis wymagań stawianych Wykonawcy:**

- 1) usługodawcą może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 2) wymagania dodatkowe dla osób fizycznych lub podmiotów składających ofertę:

- a) co najmniej 2 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
  - b) co najmniej 2 audyty przeprowadzone w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych,
  - c) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
  - d) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
  - e) znajomość rachunkowości budżetowej,
  - f) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej;
- 3) wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne ubiegające się bezpośrednio o zlecenie usługi, a w przypadku podmiotów warunki te spełniać musi co najmniej jedna z osób zatrudnionych w danym podmiocie.

### **3. Termin wykonania zamówienia:**

Wymagany termin realizacji zamówienia: od dnia podpisania umowy - zgodnie z art. 279 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

### **4. Dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań Zamawiającego:**

Oferta na prowadzenie audytu wewnętrznego powinna zawierać:

- 1) dane dotyczące Wykonawcy (nazwę, siedzibę, REGON, NIP oraz nr telefonu, e-mail);
- 2) wynagrodzenie ryczałtowe za 1 miesiąc świadczenia usług;
- 3) w przypadku podmiotów, o których mowa w art. 279 ust. 1 pkt 3 ustawy, wskazanie osoby/osób wyznaczonej/wyznaczonych do prowadzenia audytu w ramach oferty;
- 4) oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;
- 5) dokumenty potwierdzające 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);
- 6) dokumenty potwierdzające znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych, np. oświadczenia, referencje, rekomendacje itd.;
- 7) zgodę osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych.

### **5. Kryterium wyboru: cena – 100 %.**

**6. Forma wynagrodzenia:** ryczałtowe, wypłacone w okresach miesięcznych w terminie 14 dni od dnia przedłożenia faktury, rachunku za usługę.

### **7. Opis sposobu obliczenia ceny ofertowej:**

- 1) propozycja wynagrodzenia ryczałtowego za 1 miesiąc świadczenia usług, wartość netto, podatek VAT, wartość brutto;
- 2) w cenie brutto wskazanej w ofercie uwzględnione są wszystkie wymogi, o których mowa w zaproszeniu ofertowym, w szczególności zawiera ona wszelkie koszty niezbędne do prawidłowego wykonania przedmiotu zamówienia oraz obejmuje należne opłaty i podatki;
- 3) cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres trwania umowy – nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji.

**8. Forma, miejsce i termin złożenia oferty:**

- 1) ofertę należy złożyć w Urzędzie Gminy Serniki, I piętro, pokój nr 6 lub pocztą tradycyjną nad adres: Urząd Gminy Serniki, Serniki 1A, 21-107 Serniki lub pocztą elektroniczną (ePUAP, e-doręczenia) w terminie do dnia **5 maja 2026 r. (wtorek) do godz. 15.00**;
- 2) kryterium decydującym o wyborze oferty jest cena – przy założeniu, że wykonawca złoży ofertę spełniającą wszystkie warunki formalne i niezbędne wymagania określone przez Zamawiającego oraz przepisy ustawy o finansach publicznych;
- 3) oferty cenowe otrzymane przez Zamawiającego po terminie nie zostaną uwzględnione;
- 4) Zamawiający zastrzega sobie prawo odwołania postępowania ofertowego (rezygnacji z zamówienia) bez podania przyczyny, na każdym jego etapie. Wykonawcom nie przysługuje z tego tytułu roszczenie o zwrot poniesionych kosztów w szczególności związanych z przygotowaniem oferty;
- 5) Zamawiający zastrzega sobie możliwość zamknięcia postępowania bez wyboru ofert;
- 6) Zamawiający zastrzega sobie prawo do odrzucenia ofert, których treść nie odpowiada na niniejsze Zapytanie Ofertowe;
- 7) Zamawiający nie przewiduje udziału Oferentów w procedurze otwarcia ofert;
- 8) złożenie oferty przez Oferenta nie stanowi zawarcia umowy;
- 9) Zamawiający zastrzega sobie po otwarciu ofert możliwość prowadzenia dalszych negocjacji ustnych z Oferentami;
- 10) Zamawiający poprawi w treści oferty oczywiste pomyłki pisarskie, omyłki rachunkowe w obliczeniu ceny oraz inne pomyłki polegające na niezgodności oferty z warunkami zapytania ofertowego, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty;
- 11) Oferent, który złoży najkorzystniejszą ofertę będzie zobowiązany do podpisania umowy w terminie do 7 dni od dnia przesłania informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej.

**9. Informacje o sposobie porozumiewania się zamawiającego z wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów**

- 1) dodatkowe informacje można uzyskać pod numerem tel. 81 855 04 58 lub adresem e-mail: [sekretarz@serniki.eurząd.eu](mailto:sekretarz@serniki.eurząd.eu)
- 2) osobą do kontaktu jest Beata Gregorowicz – Sekretarz Gminy

*Data, podpis Zamawiającego:*

**Wójt Gminy  
Paweł Woźniak**

*Serniki, 20 kwietnia 2026 r.*

### ***Klauzula obowiązku informacyjnego w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego***

Na podstawie art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz.U.UE.L z 2016 r. Nr 119, s.1 ze zm.) dalej: „RODO” informujemy, iż:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Gmina Serniki (Serniki 1 A, 21-107 Serniki, telefon kontaktowy: 81 855 04 50) reprezentowana przez Wójta Gminy.
2. Administrator wyznaczył Inspektora Ochrony Danych, z którym może się Pani/Pani kontaktować we wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych za pośrednictwem e-mail: [iodo@serniki.eurzad.eu](mailto:iodo@serniki.eurzad.eu) lub pisemnie na adres Administratora.
3. Podane dane osobowe we wszelkich dokumentach składanych przez Wykonawcę będą przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w zw. Z ustawą o finansach publicznych, ustawą Prawo zamówień publicznych, ustawą Kodeks cywilny w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego na świadczenie usługi - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego o charakterze kontrolnym oraz doradczym w Urzędzie Gminy Serniki i jednostkach organizacyjnych Gminy Serniki w 2026 r.
4. Podanie danych osobowych jest dobrowolne, ale niezbędne dla potrzeb uczestnictwa w postępowaniu o udzielenie zamówienia. Konsekwencją niepodania określonych danych może być nierozpatrzenie złożonej oferty.
5. Dane osobowe będą przetwarzane przez okres niezbędny do realizacji ww. cel z uwzględnieniem okresów przechowywania określonych w przepisach odrębnych, w tym przepisów archiwalnych tj. 5 lat.
6. Pana/Pani dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany, w tym nie będą podlegać profilowaniu.
7. Wykonawcy przysługuje prawo dostępu do treści swoich danych (w zakresie zgodnym z art. 15 RODO), wnioskowania o ich sprostowanie (w zakresie zgodnym z art. 16 RODO), ograniczenia ich przetwarzania (w zakresie zgodnym z art. 18 RODO).
8. Wykonawcy nie przysługuje prawo do:
  - 1) usunięcia danych osobowych (w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO),
  - 2) prawo do przenoszenia danych osobowych (o którym mowa w art. 20 RODO),
  - 3) prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych (na podstawie art. 21 RODO), gdyż podstawą prawną przetwarzania danych osobowych wykonawcy jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.
9. Wykonawcy przysługuje prawo do wniesienia skargi do organu nadzorującego przestrzeganie przepisów ochrony danych osobowych to jest do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa), w sytuacji, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych (RODO);
10. Państwa dane mogą zostać przekazane podmiotom zewnętrznym na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych usługodawcom wykonującym usługi serwisu systemów informatycznych oraz usługodawcom z zakresu księgowości oraz doradztwa prawnego, a także podmiotom lub organom uprawnionym na podstawie przepisów prawa