



Miechów, 05.06.2024 r.

Zn. spr.: K.270.1.2024

/doręczenie wyłącznie elektroniczne/

## ZAPROSZENIE

do złożenia ofert na wykonanie usługi: **Badanie sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Miechów za 2024 rok.**

### I. Zamawiający:

Nadleśnictwo Miechów  
Oś. Kolejowe 54A  
32-200 Miechów  
NIP: 6590003415  
REGON: 350545702

### II. Tryb postępowania:

Podstawa prawna: zgodnie z przepisami art. 2 ust.1 pkt. 1) ustawy z dnia 11.09 2019r. Prawo zamówień publicznych ( Dz.U. z 2023r. poz. 1605 ze zm.) do postępowania nie stosuje się przepisów niniejszej ustawy ponieważ wartość zamówienia nie przekracza 130 000 złotych.

### III. Opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest: **„Badanie sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Miechów za 2024 rok”**, zgodnie z :

- Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku ( Dz.U. 2023 poz. 120 ze zm.)
- Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ( Dz.U. z 2023 poz. 1015),
- Zarządzeniem nr 32 Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z dnia 31 marca 2022 roku w sprawie badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych Lasów Państwowych oraz ich zatwierdzania.

2. Sprawozdanie z badania powinno zawierać jednoznaczną ocenę:

- poprawności systemu ewidencji księgowej i kontroli wewnętrznej,
- dokumentacji księgowej, co do jej poprawności i rzetelności,
- prawidłowości metod, terminów i zakresu przeprowadzonej inwentaryzacji,
- sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego.

3. Badanie sprawozdania finansowego należy przeprowadzić samodzielnie w siedzibie Zamawiającego oraz na terenie jego działania.

4. Wszelkie dokumenty, dane oraz inne informacje dotyczące badania sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Miechów za 2024 rok, Wykonawca przedmiotu zamówienia może uzyskać wyłącznie osobiście, w siedzibie Zamawiającego.
5. Zamawiający nie przewiduje przesyłania (pocztą tradycyjną lub elektroniczną) na adres Wykonawcy żadnych dokumentów, plików i innych danych (zarówno na potrzeby wyceny oferty przez Wykonawcę, jak i w trakcie czynności badania sprawozdania), a w szczególności:
  - sporządzania kserokopii lub skanowania dokumentów i ich przesyłania na adres Wykonawcy,
  - wypełniania informacji dodatkowych, kart klienta, sporządzania zestawień itp., tak na potrzeby wyceny oferty przez Wykonawcę, jak również w trakcie badania finansowego przez biegłego rewidenta na potrzeby tego badania.
6. Zamawiający przewiduje możliwość jednorazowej aktualizacji sprawozdania z badania, na skutek korekt sprawozdania finansowego powstałych w wyniku kontroli na poziomie RDLP i DGLP. Ewentualną aktualizację tego sprawozdania należy sporządzić w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, nie później niż 25 marca 2025 roku.
7. Wykonawca wskaże z imienia, nazwiska oraz nr na liście KIBR biegłego rewidenta, który przeprowadzi badanie, wraz ze wskazaniem jego doświadczenia w zakresie usług badania sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych PGL LP.
8. W przypadku konieczności zmiany określonego powyżej biegłego rewidenta, Wykonawca skieruje do badania sprawozdania finansowego Zamawiającego, biegłego rewidenta posiadającego co najmniej równorzędne - jak biegły wskazany w formularzu ofertowym Wykonawcy doświadczenie w zakresie usług badania sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych PGL LP (potwierdzone poświadczeniami lub referencjami). Niedotrzymanie powyższego warunku zagrożone jest rygorem obniżenia wynagrodzenia ofertowego o kwotę stanowiącą równowartość 5% wynagrodzenia ofertowego brutto.
9. Zamawiający udziela zamówienia Wykonawcy, który złoży najlepszą ofertę wg kryteriów oceny:
  - Cena – stanowiąca 98% oceny ofert, rozumiana jako cena ofertowa ustalona na podstawie formularza ofertowego.
  - Doświadczenie własne wykonawcy – stanowiące 2% oceny ofert, rozumiane jako doświadczenie własne wykonawcy (tj. biegłego rewidenta wskazanego do wykonania przedmiotu zamówienia) w zakresie usług badania sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych PGL LP, ustalone na podstawie formularza ofertowego stanowiącego załącznik nr 1 do zaproszenia.

Ustala się następujący sposób oceny ofert (wyboru najkorzystniejszej oferty).

$$\underline{LP} = LP_{CENA} + LP_{DWW} = \dots \text{ [pkt.]}$$

Gdzie:

LP – liczba punktów

LP<sub>CENA</sub>- liczba punktów uzyskana w kryterium cena – obliczona w następujący sposób:

$$LP_{CENA} = \left( \frac{C_{minimalna}}{C_{oferenta}} * 98 \right) \text{pkt.}$$

gdzie:

$C_{minimalna}$  - najniższa cena ofertowa (w wartości brutto) na daną część zamówienia,

$C_{oferenta}$  - cena ofertowa (w wartości brutto) oferty na daną część zamówienia podlegającej ocenie,

LP<sub>DWW</sub> – liczba punktów uzyskana za doświadczenie własne wykonawcy (tj. biegłego rewidenta wskazanego do wykonania przedmiotu zamówienia) w zakresie usług badania sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych PGL LP, ustalone na podstawie formularza ofertowego stanowiącego załącznik nr 1 do zaproszenia,

w następujący sposób:

- Wykonywanie w/w. usług przez co najmniej 3 lata – 2 pkt.
- Wykonywanie w/w. usług przez co najmniej 1 rok a mniej niż 3 lat – 1 pkt.
- Wykonywanie w/w. usług przez mniej niż 1 rok – 0 pkt.

10. Zamawiający zastrzega, że wybór oferty musi być zaakceptowany przez Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Krakowie zgodnie z zarządzeniem o którym mowa w pkt. III.1.
11. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty. Oferta musi być sporządzona na piśmie, w języku polskim i podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania firmy lub upoważnionego przez nią przedstawiciela. Wszystkie zapisane stronicie oferty (wraz z załącznikami) oraz wszelkie miejsca, w których wykonawca naniósł zmiany, muszą być parafowane przez osobę upoważnioną do reprezentowania firmy lub upoważnionego przez nią przedstawiciela
12. Dane Nadleśnictwa Miechów na dzień 31.12.2023 rok:
  - Suma bilansowa: 24 684 709 54 złotych,
  - Przychody: 27 958 495 02 złotych,
  - Zatrudnienie: 39 osób
13. Zamawiający nie przewiduje przesyłania informacji z otwarcia ofert.
14. Wielkość zamówienia: badanie sprawozdania za jeden rok obrotowy.

#### **IV. Termin wykonania zamówienia:**

1. Wymagany termin przeprowadzenia badania finansowego oraz sporządzenia sprawozdania: **do dnia 28.02.2025 roku.**
2. Zamawiający przekaże sprawozdanie finansowe, będące przedmiotem badania w terminie **do dnia 14.02.2025 r.**

#### **V. Oferta powinna zawierać:**

1. Aktualne potwierdzenie (na dzień upływu terminu składania ofert) wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
2. Potwierdzenie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego,
3. Oferty cenowej - zgodnie z treścią formularza ofertowego,
4. Zaparafowanego wzoru umowy – zgodnie z wzorem nadleśnictwa.
5. Kserokopii ważnej umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
6. Oświadczenie o wykonaniu przez biegłego rewidenta wskazanego w formularzu ofertowym w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, co najmniej jednej wykonanej usługi o podobnym charakterze, o wartości co najmniej

8000,00 zł brutto, Oświadczenie to powinno być sporządzone zgodnie z wzorem nadleśnictwa wraz z dowodami, **w postaci poświadczenia lub oświadczenia wykonawcy.**

7. Oświadczenia biegłego rewidenta o braku przeciwwskazań do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania.

Ocena spełniania w/w warunków dokonana zostanie w oparciu o informacje zawarte w złożonej ofercie. Z treści załączonych do oferty dokumentów musi wynikać jednoznacznie, iż na dzień złożenia oferty wykonawca spełnia w/w warunki. Brak spełnienia któregokolwiek z kryteriów skutkuje wykluczeniem oferty z postępowania wyboru.

#### **VI. Miejsce i termin składania ofert:**

1. Ofertę wraz z wymaganymi dokumentami należy umieścić na platformazakupowa.pl pod adresem: [platformazakupowa.pl/pn/lasy\\_miechow](https://platformazakupowa.pl/pn/lasy_miechow) w myśl Ustawy na stronie internetowej prowadzonego postępowania **do dnia 18 czerwca 2024** do godziny **11:00. Otwarcie ofert nastąpi o godz 11:15**
2. Do oferty należy dołączyć wszystkie wymagane w zapytaniu dokumenty.
3. Po wypełnieniu Formularza oferty i dołączenia wszystkich wymaganych załączników należy kliknąć przycisk „Przejdź do podsumowania”.
4. Oferta lub wniosek składana elektronicznie musi zostać podpisana elektronicznym podpisem kwalifikowanym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. W procesie składania oferty za pośrednictwem platformazakupowa.pl, wykonawca powinien złożyć podpis bezpośrednio na dokumentach przesłanych za pośrednictwem platformazakupowa.pl. Zalecamy stosowanie podpisu na każdym załączonym pliku osobno, w szczególności wskazanych w art. 63 ust 1 oraz ust.2 PZP, gdzie zaznaczono, iż oferty, wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu oraz oświadczenie, o którym mowa w art. 125 ust.1 sporządza się, pod rygorem nieważności, w postaci lub formie elektronicznej i opatruje się odpowiednio w odniesieniu do wartości postępowania kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym.
5. Za datę złożenia oferty przyjmuje się datę jej przekazania w systemie (platformie) w drugim kroku składania oferty poprzez kliknięcie przycisku “Złóż ofertę” i wyświetlenie się komunikatu, że oferta została zaszyfrowana i złożona.
6. Szczegółowa instrukcja dla Wykonawców dotycząca złożenia, zmiany i wycofania oferty znajduje się na stronie internetowej pod adresem: <https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>
7. Wykonawca, za pośrednictwem platformazakupowa.pl może przed upływem terminu składania ofert wycofać ofertę. Sposób dokonywania wycofania oferty zamieszczono w instrukcji zamieszczonej na stronie internetowej pod adresem: <https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>.
8. Każdy z wykonawców może złożyć tylko jedną ofertę. Złożenie większej liczby ofert lub oferty zawierającej propozycje wariantowe podlegać będą odrzuceniu.

- VII. **Miejsce i termin otwarcia ofert:**  
**Nadleśnictwo Miechów, dnia 18 czerwca 2024 roku godzina 11:15.** Otwarcie ofert następuje przy użyciu systemu teleinformatycznego, w przypadku awarii tego systemu, która powoduje brak możliwości otwarcia ofert w terminie określonym przez zamawiającego, otwarcie ofert następuje niezwłocznie po usunięciu awarii.
- VIII. Osoba upoważniona do kontaktu z oferentami:  
**Szarek Aleksandra nr tel. 41 382 50 13**
- IX. Wadium: **nie dotyczy**
- X. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania przetargowego bez podawania przyczyny.
- XI. Oferty złożone po terminie nie są rozpatrywane i podlegają zwrotowi bez otwarcia;
- XII. Oferty, które nie spełniają postawionych wymogów bądź zawierają nieprawdziwe informacje istotne dla postępowania podlegają odrzuceniu.
- XIII. W przypadku wpłynięcia ofert równoważnych zawierających najniższe ceny, przy spełnieniu pozostałych warunków zapytania, zamawiający zwraca się o złożenie ofert dodatkowych.

\*niepotrzebne skreślić

ZATWIERDZAM

.....  
(podpis Nadleśniczego)

Załączniki:

1. Załącznik nr 1- Formularz ofertowy
2. Załącznik nr 2-Oświadczenie biegłego rewidenta o wykonaniu usług o podobnym charakterze,
3. Załącznik nr 3- Wzór umowy

