



MZK
Jelenia Góra

Rada Nadzorcza
Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego sp. z o.o. w Jeleniej Górze
za pośrednictwem Zarządu Spółki

zaprasza do złożenia oferty w postępowaniu pod nazwą:

**„Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
oraz sporządzenie raportu”**

oznaczenie sprawy: RN/1/2023

1. Przedmiot zamówienia

Badanie sprawozdania finansowego Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego sp. z o.o. w Jeleniej Górze za rok obrotowy 2023 i 2024 oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2023, poz. 1015 j.t.).

Informacje o Spółce stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego ogłoszenia.

Wykonawca zobowiązany jest do przeprowadzenia badania w siedzibie Spółki, a także do przedstawienia sprawozdania z badania oraz wykazu niedociągnięć w prowadzeniu i organizacji rachunkowości Spółki – w przypadku ich stwierdzenia, najpóźniej w terminie 85 dni kolejno następujących po dniu bilansowym.

Ponadto Wykonawca zobowiązany jest:

- do przeprowadzenia badania sprawozdania zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta,
- do zapewnienia gotowości do obecności biegłego rewidenta uczestniczącego w badaniu na walnym zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za badany rok obrotowy, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji, jeżeli przedmiotem obrad będą sprawy finansowe Spółki,
- do zapewnienia gotowości do obecności biegłego rewidenta uczestniczącego w badaniu na spotkaniu z Radą Nadzorczą przed i po zakończeniu badania sprawozdania finansowego,
- przekazania 1 egzemplarza sprawozdania z badania.

2. Warunki wykonania zadania:

- 1) Spółka udostępni Wykonawcy do badania sprawozdanie finansowe w terminie do 45 dni po dniu bilansowym.
- 2) Biegły rewident (Wykonawca) przeprowadzi badanie w siedzibie Spółki, w trybie i na zasadach określonych w odpowiednich w tym zakresie przepisach, w terminie do 25 marca roku następującego po dniu bilansowym.
- 3) Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych, aby stanowiły wystarczającą podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
- 4) Wykonawca zobowiązany jest udzielać Spółce ewentualnych wyjaśnień i wykonywania innych niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym umową do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

- 5) Przewidywane terminy czynności badania sprawozdania finansowego ustala się według poniższego harmonogramu:

HARMONOGRAM CZYNNOŚCI ZWIĄZANYCH Z BADANIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Lp.	Czynności (grupa czynności)	Strona umowy zobowiązana do wykonania	Termin wykonania lub okres wykonywania
1.	Udostępnienie biegłemu rewidentowi sprawozdania finansowego	Spółka	do 45 dni następujących po dniu bilansowym
2.	Badanie sprawozdania finansowego	wykonawca	do 25 marca roku następującego po dniu bilansowym
3.	Przekazanie Wykonawcy oświadczenia Zarządu Spółki	Spółka	w dniu wydania sprawozdania z badania
4.	Przekazanie spółce sprawozdania z badania	wykonawca	5 dni po zakończeniu badania sprawozdania finansowego

- 6) Po przeprowadzeniu badania Wykonawca przedstawi Spółce:
- sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego,
 - w miarę potrzeby Wykonawca wystąpi do Zarządu Spółki np.: wskazując zjawiska negatywne oraz pożądane działania zmierzające do usunięcia uchybień w prowadzeniu i organizacji rachunkowości lub usprawnienia działalności Spółki.
- 7) Wykonawca zobowiązany jest do uczestnictwa, na żądanie Spółki, w posiedzeniach organów oceniających – Rada Nadzorcza oraz organów zatwierdzających – Zgromadzenie Wspólników.

3. Dokumenty, oświadczenia

Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty:

- numer NIP – nie ma potrzeby dołączania odpisu z właściwego rejestru KRS lub CEiDG,
- Informację o formie prowadzenia przez Wykonawcę działalności,
- aktualny odpis z rejestru biegłych rewidentów, do którego wpisany jest Wykonawca,
- poświadczenie Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie Wykonawcy, jako uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- oświadczenie o spełnianiu ustawowo określonych warunków do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
- informację o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów oraz wskazanie osób przeprowadzających badanie z opisem ich dotychczasowego doświadczenia zawodowego,
- wskazanie metod i terminów realizacji przedmiotu zamówienia, zgodnie z wymaganiami Spółki,
- informacje lub dokumenty przedstawiające doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych w ostatnich trzech latach,
- oferowaną cenę netto i brutto za realizację przedmiotu zamówienia; podana cena winna być ceną ostateczną i uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez biegłego rewidenta związane z realizacją przedmiotu zamówienia,
- określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
- poświadczoną za zgodność – kserokopię ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności

- 12) proponowany przez Wykonawcę projekt umowy na realizację przedmiotu zamówienia.
- 13) oświadczenie o niepodleganiu wykluczeniu w związku z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. 2023, poz. 1497 tj.). – załącznik nr 2.

4. Cena oferty

Wykonawca w składanej ofercie proponuje cenę netto i brutto wyrażoną cyfrowo i słownie. Cena powinna uwzględniać wszystkie koszty ponoszone przez biegłego rewidenta związane z realizacją przedmiotu zamówienia.

5. Wybór - kryteria

Rada Nadzorcza dokona wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki biorąc pod uwagę następujące kryteria:

- oferowaną cenę
- doświadczenie Wykonawcy w badaniu sprawozdań w branży przewozu osób
- siedziba Wykonawcy na terenie Dolnego Śląska

6. Sposób porozumiewania się z Wykonawcami

1. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim w formie elektronicznej za pośrednictwem platformazakupowa.pl pod adresem: https://platformazakupowa.pl/pn/mzk_igora/proceedings
2. W celu skrócenia czasu udzielenia odpowiedzi na pytania preferuje się, aby komunikacja między Zamawiającym a Wykonawcami, w tym wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje, przekazywane były za pośrednictwem platformazakupowa.pl i formularza „Wyślij wiadomość do zamawiającego”. Za datę przekazania (wpływu) oświadczeń, wniosków, zawiadomień oraz informacji, przyjmuje się datę ich przesłania za pośrednictwem poprzez kliknięcie przycisku „Wyślij wiadomość do zamawiającego”, po których pojawi się komunikat, że wiadomość została wysłana do Zamawiającego. Zamawiający dopuszcza, opcjonalnie, z wyjątkiem składania ofert, komunikację za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: przetargi@mzk.igora.pl
3. Zamawiający będzie przekazywał Wykonawcom informacje w formie elektronicznej za pośrednictwem platformazakupowa.pl. Informacje dotyczące odpowiedzi na pytania zmiany treści zapytania ofertowego, zmiany terminu składania i otwarcia ofert Zamawiający będzie zamieszczał na platformie w sekcji „komunikaty”. Korespondencja, której zgodnie z adresem jest konkretny Wykonawca, będzie przekazywana w formie elektronicznej za pośrednictwem platformazakupowa.pl do konkretnego Wykonawcy.
4. Wykonawca jako podmiot uczestniczący w postępowaniu ma obowiązek sprawdzania komunikatów i wiadomości bezpośrednio na platformazakupowa.pl przesyłanych przez Zamawiającego, gdyż system powiadomień może ulec awarii lub powiadomienie może trafić do folderu SPAM.
5. Wykonawca, przystępując do niniejszego postępowania o udzielenie zamówienia:
 - 1) akceptuje warunki korzystania z platformazakupowa.pl określone w Regulaminie zamieszczonym na stronie internetowej pod linkiem „Regulamin” oraz uznaje go za wiążący;
 - 2) zapoznał się i stosuje do Instrukcji składania ofert dostępnej pod linkiem: <https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>.
6. Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za złożenie oferty w sposób niezgodny z instrukcją korzystania z platformazakupowa.pl.

7. Zamawiający informuje, że instrukcje korzystania z znajdują się w zakładce „Instrukcje dla Wykonawców” na stronie internetowej pod adresem:

<https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>

7. Termin i sposób złożenia oferty

- Ofertę należy złożyć w terminie **do 20 października 2023 r. do godz. 11:00** za pośrednictwem platformy zakupowej Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego sp. z o.o. w Jeleniej Górze, dostępnej pod adresem: https://platformazakupowa.pl/pn/mzk_igora poprzez przesłanie plików:
 - w formie elektronicznej (*podpisanych kwalifikowanym podpisem elektronicznym*) albo
 - w postaci elektronicznej opatrzonej podpisem zaufanym (*o którym mowa w ustawie o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne*) lub podpisem osobistym (*o którym mowa w ustawie o dowodach osobistych*), albo
 - w formie dokumentowej – jako cyfrowe odwzorowanie (*tzn. skan*) dokumentów sporządzonych pierwotnie w formie pisemnej.
- Zamawiający akceptuje wyłącznie pliki z rozszerzeniem .pdf, .doc, .docx, .odt.
- Zaleca się aby każdy załącznik wielostronicowy był zapisany w jednym pliku.
- W przypadku problemów technicznych związanych z otwarciem lub wydrukiem e-maila, spowodowanych niezastosowaniem się do zaleceń Zamawiającego, konsekwencje powyższego obciążają Wykonawcę, który oświadcza, iż nie będzie z tego tytułu wysuwał roszczeń względem Zamawiającego.
- Oferty, które wpłyną do Zamawiającego po wyznaczonym terminie składania ofert nie będą podlegały ocenie.

8. Pozostałe informacje

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyn i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

9. Klauzula informacyjna

MZK sp. z o.o. w Jeleniej Górze wypełniając obowiązek prawny uregulowany zapisami art. 13 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, w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (RODO), informuje, że:

- administratorem danych osobowych osoby fizycznej¹ składającej ofertę jest Miejski Zakład Komunikacyjny sp. z o.o. w Jeleniej Górze z siedzibą w Jeleniej Górze przy ul. Wolności 145,
- Inspektorem Ochrony Danych u Administratora jest Pani Bernadeta Juszcak, e-mail: iod@mzk.igora.pl tel. 75 76 48 736 wew. 156,
- dane osobowe osoby fizycznej składającej ofertę, przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. „c” RODO w celu związanym z wyborem biegłego rewidenta w postępowaniu pn.: „Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenie raportu”,

¹ Należy rozumieć dane osobowe osób fizycznych zawartych w ofercie, tj.:

- Wykonawcy – osoby fizycznej
- Wykonawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą
- Pełnomocnika Wykonawcy będącego osobą fizyczną
- Osób, które Wykonawca wskazuje w ofercie, aby potwierdzić spełnianie warunków udziału w postępowaniu, brak podstaw wykluczenia i spełnianie wymogów dotyczących przedmiotu zamówienia
- Członka organu zarządzającego Wykonawcy, będącego osobą fizyczną (np. dane osobowe zamieszczone w informacji KRK),
- Osoby fizycznej skierowanej do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

- 4) odbiorcami danych osobowych osoby fizycznej składającej ofertę, będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o § 3 ust. 4 Regulaminu zamówień sektorowych udzielnych w Spółce,
- 5) dane osobowe osoby fizycznej składającej ofertę będą przechowywane, przez okres 2 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 2 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy,
- 6) obowiązek podania przez osobę fizyczną składającą ofertę danych osobowych bezpośrednio dotyczących osoby fizycznej jest wymogiem związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego,
- 7) dane osobowe osoby fizycznej składającej ofertę nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu, stosowanie do art. 22 RODO,
- 8) osoba fizyczna składająca ofertę posiada:
 - a) na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych osoby fizycznej składającej ofertę;
 - b) na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania danych osobowych² osoby fizycznej składającej ofertę;
 - c) na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO³;
 - d) prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy osoba fizyczna składająca ofertę uzna, że przetwarzanie danych osobowych jej dotyczących narusza przepisy RODO;
- 9) osobie fizycznej składającej ofertę nie przysługuje:
 - a) w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
 - b) prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
 - c) na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania danych osobowych osoby fizycznej składającej ofertę jest art. 6 ust. 1 lit. „c” RODO.

Załącznik nr 1 – Podstawowe informacje o Spółce

Załącznik nr 2 - Oświadczenie

Jelenia Góra, 3 października 2023 r.

² Skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników

³ Prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego