

Kraków, dnia 06.09.2021 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

W związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia prowadzonym w trybie Zapytania ofertowego pn.:
„Przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki „Koleje Małopolskie” sp. o.o. za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego”

znak sprawy DZ/251/89/2021

I. Informacje o Zamawiającym

„Koleje Małopolskie” Sp. z o.o.
ul. Raclawicka 56/416
30-017 Kraków
strona internetowa: www.malopolskiekoleje.pl
e-mail: sekretariat@kolejemaalopolskie.com.pl
tel.: 12 30 71 714
zwane w dalszej części **Zamawiającym**

Osoba uprawniona do reprezentowania Zamawiającego:

Tomasz Warchoń – Prezes Zarządu

Osoba uprawniona przez Zamawiającego do kontaktu w sprawie Zapytania ofertowego:

Edyta Nogaj
e-mail: zamowienia@kolejemaalopolskie.com.pl

II. Tryb udzielenia zamówienia

Postępowanie o udzielenie zamówienia jest prowadzone w trybie Zapytania ofertowego pn.:
Przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki „Koleje Małopolskie” sp. o.o. za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego” ,
znak sprawy DZ/251/89/2021

III. Opis przedmiotu zamówienia

- 1. Rodzaj zamówienia:** usługa
- 2. Przedmiot zamówienia.**

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie:

- badania sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 t.j. z późn. zm;.
- badania sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 t.j. z późn. zm;.

Przedmiot zamówienia należy przeprowadzić zgodnie z:

1. Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz.U. z 2021 r. poz. 217 t.j. z późn. Zm.;
2. Ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych Dz.U. z 2020 r. poz. 1842 t.j. z późn. zm.
3. Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 t.j. z późn. zm.;
4. Właściwymi Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej uchwalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zatwierdzonymi przez komisję Nadzoru Audytowego.

Wykonawca zobowiązuje się do:

1. zbadania sprawozdania zgodnie z normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta,
2. gotowości zapewnienia obecności biegłego rewidenta uczestniczącego w badaniu na walnym posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za badany rok obrotowy, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji, gotowości zapewnienia obecności biegłego rewidenta uczestniczącego w badaniu do spotkań informacyjnych z Radą Nadzorczą przed i po zakończeniu badania sprawozdania finansowego, przekazywania do wiadomości Rady Nadzorczej, sporządzonych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu intencyjnego) informacji o problemach w systemie rachunkowości Spółki.

IV. Termin wykonania zamówienia

1. Ostateczna wersja sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za dany rok winna być przekazana do 30 kwietnia roku następującego po roku obrachunkowym.
2. Termin badania wstępnego sprawozdania finansowego za rok 2021 nastąpi zgodnie z ofertą Wykonawcy.
3. Termin badania zasadniczego nastąpi zgodnie z ofertą Wykonawcy.
4. Terminy badania sprawozdania finansowego za rok 2022 zostaną uzgodnione aneksem do umowy.

V. Miejsce realizacji zamówienia

1. Badanie należy przeprowadzić w siedzibie Zarządu Spółki, przy ulicy Wodnej 2 w Krakowie.

VI. Warunki udziału w postępowaniu

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:
 - a) posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień, tj. podmioty posiadające odpowiednie uprawnienia określone ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2020 r. poz. 1415 t.j. z późn. zm.);
 - 2) posiadają polisę ubezpieczeniową odpowiedzialności cywilnej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 2074); Wykonawca przedłoży na każde żądanie Zmawiającego dokument aktualnej polisy ubezpieczeniowej wraz z warunkami ubezpieczenia oraz potwierdzeniem opłacenia składki.
 - b) posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia – w tym zakresie Zamawiający oczekuje od Wykonawcy co najmniej 3-letniego doświadczenia w zakresie badania sprawozdań finansowych oraz dysponowania wykwalifikowanym zespołem – minimum jedna osoba posiadająca odpowiednie uprawnienia.
 - c) znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.

- d) spełniają przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.

Zamawiający na potwierdzenie spełniania warunków, o których mowa powyżej żąda złożenia wraz z ofertą oświadczenia o spełnianiu warunków, wykazu wykonywanych usług z krótkim opisem dotychczasowej działalności oraz doświadczenia oraz wykazu osób, które będą przeprowadzały badania sprawozdania finansowego Spółki.

VII. Kryteria i sposób oceny ofert.

Wyboru Wykonawcy dokona Rada Nadzorcza Spółki „Koleje Małopolskie” Sp. z o.o. na podstawie złożonych przez Wykonawców ofert z uwzględnieniem oferowanej ceny i doświadczenia Wykonawców.

Minimalne doświadczenie osoby kluczowej (audytor wiodący), Obiorącej udział w realizacji zamówienia wynosi 3 lata.

Jeżeli Wykonawca nie wskaże osoby kluczowej do realizacji zamówienia posiadającej minimum 3 lata doświadczenia, oferta zostanie odrzucona, jako nieodpowiadająca istotnym warunkom zamówienia.

Ocena dokonana będzie na podstawie wykazu wykonywanych usług z krótkim opisem dotychczasowej działalności oraz doświadczenia oraz wykazu osób, które będą przeprowadzały badania sprawozdania finansowego Spółki.

VIII. Sposób przygotowania ofert

1. Ofertę należy przygotować na formularzu stanowiącym **załącznik 1 do Zapytania ofertowego „Formularz oferty”**.
2. Treść złożonej oferty musi odpowiadać treści Zapytania Ofertowego oraz zawierać wszystkie wymagane załączniki. **Do oferty należy dołączyć:**
 - 2.1. Oświadczenie stanowiące załącznik nr 2 do Zapytania ofertowego;
 - 2.2. Wykaz wykonywanych usług z krótkim opisem dotychczasowej działalności oraz doświadczenia
 - 2.3. Aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, dalej zwaną „CEIDG”, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub CEIDG;
 - 2.4. Upoważnienie (pełnomocnictwo) do reprezentowania Wykonawcy w postępowaniu;
 - 2.5. Umowę spółki cywilnej określającą sposób reprezentacji Wykonawcy (jeśli dotyczy);
 - 2.6. Pełnomocnictwo, w przypadku podmiotów występujących wspólnie, do reprezentowania ich w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy w sprawie zamówienia (jeśli dotyczy)
3. Oferta wraz z załącznikami musi zostać podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania. Oferta niepodpisana zostanie uznana za nieważną i zostanie odrzucona.
4. Ofertę wraz z załącznikami należy złożyć w języku polskim.
5. Wykonawca przed upływem terminu składania ofert może zmienić lub wycofać złożoną ofertę.
6. Zamawiający informuje, że oferty składane w postępowaniu są jawne i mogą być udostępnione od chwili ich otwarcia z wyjątkiem informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa. Elementy oferty, które Wykonawca zamierza zastrzec jako tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1913) przekazywane przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w celu utrzymania w poufności tych informacji, przekazuje je w wydzielonym i odpowiednio oznaczonym pliku.
7. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.

IX. Sposób składania ofert

Sposób składania ofert - Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę;

1. ofertę należy złożyć pod rygorem nieważności jako:

1.1. dokument opatrzony kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym (forma elektroniczna)

albo

1.2. dokument podpisany w sposób umożliwiający ustalenie osoby go podpisującej w postaci skanu podpisanego dokumentu (forma dokumentowa).

Ofertę należy złożyć za pośrednictwem platformy zakupowej Zamawiającego - <https://platformazakupowa.pl/pn/kolejmalopolskie/proceedings>

X. Miejsce i termin składania ofert

1. Oferty należy składać za pośrednictwem platformy zakupowej Zamawiającego w terminie do dnia 9 września 2021 r. (liczy się data i godzina przekazania ofert na platformę zakupową).
2. Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Wykonawcę o złożeniu oferty po terminie. Oferta złożona po terminie nie podlega zwrotowi.
3. Otwarcie ofert nastąpi w dniu 10 września 2021 r. o godz. 8:00. Zamawiający nie przewiduje publicznej sesji otwarcia ofert.
4. W przypadku awarii systemu platformy zakupowej, która powoduje brak możliwości otwarcia ofert w terminie wskazanym w ust. 3, otwarcie ofert następuje niezwłocznie po usunięciu awarii.

XI. Sposób, zakres oraz osoby uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami.

1. Osobą uprawnioną do porozumiewania się z Wykonawcami jest Edyta Nogaj, e-mail: zamowienia@kolejmalopolskie.com.pl
2. Wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia, informacje Wykonawcy przekazują drogą elektroniczną poprzez platformę zakupową Zamawiającego <https://platformazakupowa.pl/pn/kolejmalopolskie/proceedings> lub za pośrednictwem adresu mailowego: zamowienia@kolejmalopolskie.com.pl.
3. Jeżeli Zamawiający lub Wykonawcy przekazują oświadczenia, wnioski, zawiadomienia, informacje drogą elektroniczną, każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
4. Wykonawca zamierzający wziąć udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia, musi posiadać konto na platformie zakupowej Zamawiającego.
5. Wymagania techniczne i organizacyjne korzystania z platformy zakupowej określa regulamin platformy zakupowej (dostępny pod adresem internetowym: <https://platformazakupowa.pl/strona/1-regulamin>).
6. Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści Zapytania ofertowego.
7. W przypadku, kiedy zaoferowana przez Wykonawcę cena zamówienia wydaje się rażąco niska i budzi wątpliwości Zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi w Zapytaniu ofertowym, Zamawiający może zwrócić się do Wykonawcy o udzielenie wyjaśnień, w tym złożenie dowodów, dotyczących wyliczenia ceny.
8. Zamawiający zastrzega sobie prawo do poprawienia w ofercie oczywistych omyłek pisarskich, oczywistych omyłek rachunkowych z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek niepowodujących istotnych zmian w treści oferty.
9. Zamawiający zastrzega sobie prawo do wezwania Wykonawców, których oferty wpłynęły w terminie ale zawierają braki lub błędy do ich uzupełnienia, korekty lub do złożenia wyjaśnień, wyznaczając w tym celu odpowiedni termin oraz wskazując zakres wymaganych korekt, uzupełnień oraz sposób ich dostarczenia. Niedotrzymanie wskazanego przez Zamawiającego terminu, będzie skutkować odrzuceniem oferty.
10. Wezwanie do korekty, uzupełnień, wyjaśnień może dotyczyć jedynie braków lub błędów o charakterze formalnym. Nie dopuszcza się możliwości zmiany złożonej oferty.

XII. Warunki unieważnienia postępowania

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do odwołania postępowania, zmiany postępowania na każdym jego etapie lub unieważnienia postępowania bądź niedokonania wyboru Wykonawcy, bez podania przyczyny.
2. Wykonawcom nie przysługuje żadne roszczenie względem Zamawiającego w przypadku skorzystania przez Zamawiającego z uprawnień wskazanego w ust. 1.

XIII. Warunki podpisania i zmiany umowy, termin realizacji umowy.

Warunki podpisania umowy - Umowa w sprawie zamówienia zostanie zawarta w terminie nie krótszym niż 2 dni od dnia przekazania zawiadomienia o wyborze oferty.

Umowa w sprawie zamówienia zostanie podpisana na wzorze dostarczonym przez Wykonawcę z uwzględnieniem warunków niniejszego postępowania. Zamawiający zastrzega prawo zgłoszenia uwag do wzoru umowy.

XIV. Informacje dodatkowe

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

1. Administratorem danych osobowych jest spółka: „Koleje Małopolskie” sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Raclawicka 56/416, 30-017 Kraków -> „Spółka” (adres do korespondencji: „Koleje Małopolskie” sp. z o.o. ul. Wodna 2, 30-556 Kraków).

2. Państwa dane osobowe będą przetwarzane w celu przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia (podstawa przetwarzania -> realizacja obowiązku prawnego nałożonego na administratora tj. art. 6 ust. 1 lit. c) RODO. Państwa dane mogą być również przetwarzane w celu zawarcia i wykonania umowy – w przypadku udzielenia zamówienia (art. 6 ust. 1 lit b) oraz ustalenia, dochodzenia lub obrony przed roszczeniami mogącymi wynikać z prowadzonego postępowania i umowy (podstawa przetwarzania -> uzasadniony interes administratora tj. art. 6 ust. 1 lit. f) RODO). Uzasadniony interes stanowi także podstawę pozyskania danych na potrzeby przesłania ogłoszenia (art. 6 ust. 1 lit. f RODO).

3. Odbiorcami danych mogą być: Urząd Zamówień Publicznych, Biuletyn Informacji Publicznej, dostawcy systemów informatycznych, z których korzysta Spółka i hostingodawca poczty elektronicznej oraz upoważnieni pracownicy Spółki. Poza wskazanymi podmiotami, dane nie będą nikomu ujawniane chyba, że będzie to niezbędne do realizacji wskazanych wyżej celów lub wynikać to będzie z przepisów prawa (z zastrzeżeniem zapewnienia legalności takiego ujawniania).
4. Przysługuje prawo dostępu do danych, w tym uzyskania kopii danych, prawo do przenoszenia danych, prawo do sprostowania i usunięcia danych, ograniczenia przetwarzania oraz prawo do zgłoszenia sprzeciwu (gdy przetwarzanie następuje na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f rodo).
5. Przysługuje Państwu prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego (Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych).
6. Dane osobowe zostaną usunięte lub zanonimizowane maksymalnie po upływie okresu 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy. Dane przetwarzane na podstawie uzasadnionego interesu administratora zostaną usunięte po upływie okresu przedawnienia roszczeń lub wcześniej, jeśli zostanie zgłoszony skuteczny sprzeciw.
7. Obowiązek podania danych osobowych jest dobrowolny, ale konieczny do przeprowadzenia postępowania w sprawie zamówienia;

8. Z administratorem danych można kontaktować się na wyżej podany adres korespondencyjny lub na adres mailowy: sekretariat@kolejemalopolskie.com.pl. Administrator danych powołał inspektora ochrony danych, z którym kontakt jest możliwy pod adresem: iod@kolejemalopolskie.com.pl.

Z poważaniem
Tomasz Warchoł
Prezes Koleje Małopolskie Sp. z o.o.
(podpis elektroniczny)