



Krasnystaw, 27.09.2021r.

Znak sprawy: 17/ZO/2021

ZAPYTANIE OFERTOWE

w postępowaniu o udzielenie zamówienia pn.:

**„Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krasnymstawie
za rok 2021 oraz za rok 2022”**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Krasnymstawie **zaprasza do składania ofert** w prowadzonym postępowaniu o udzielenie ww. zamówienia o wartości szacunkowej poniżej 20 000 złotych netto.

ZATWIERDZAM

.....
Podpis i pieczęć Kierownika Zamawiającego

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

ZAMAWIAJĄCY:

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. ul. Piekarskiego 3; 22-300 Krasnystaw
tel. (82) 576 23 76, fax (82) 576 68 30,
NIP 564-00-04-334, REGON 110084530,
www.pgkkrasnystaw.pl; e-mail: pgk.krasnystaw@pro.onet.pl
godziny pracy: od poniedziałku do piątku – godz. 7⁰⁰- 15⁰⁰

Zaprasza do składania ofert na :

Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Sp. z o.o. w Krasnymstawie za rok obrotowy 2021 oraz za rok 2022

I. Tryb udzielenia zamówienie

1. Postępowanie o udzielenie przedmiotowego zamówienia prowadzone bez stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 1129 z późn. zm.).
2. Postępowanie prowadzone jest na podstawie Regulaminu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych Zarządzenia Nr 3/2021 Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Krasnymstawie z dnia 26 lutego 2021 r., dostępnego na stronie internetowej Zamawiającego pod adresem: <https://pgkkrasnystaw.bip.lubelskie.pl>.

II. Przedmiot zamówienia

1. Przedmiot zamówienia **obejmuje przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krasnymstawie (dalej „Spółka”) za rok obrotowy 2021 (trwający od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.) oraz za rok obrotowy 2022 (trwający od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.) wraz z wydaniem Sprawozdania z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki za każdy rok objęty badaniem.**
2. Badanie sprawozdania powinno być przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2021,poz. 217 z dnia 01.02.2021 r.) oraz ustawą z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2020,poz.1415 z dnia 19.08.2020)
3. Wykonawca zobowiązuje się do złożenia stosownych wyjaśnień i udzielania wszelkich informacji przed Radą Nadzorczą i Zgromadzeniem Wspólników zatwierdzających Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021 oraz za rok 2022. O terminie posiedzenia Biegły będzie powiadomiony z tygodniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Wspólników ponosi Biegły.
4. Wykonawca przy sporządzeniu Sprawozdania finansowego jest zobligowany do konsultacji z Pracownikami PGK Sp. z o. o w Krasnymstawie.

III. Nazwy i kody dotyczące przedmiotu zamówienia określone we Wspólnym słowniku Zamówień (kod CPV):

1. Wspólny Słownik Zamówień (CPV):

Główny kod CPV:

79 21 21 00 – 4- usługi audytu finansowego
79 21 00 00-9 – usługi księgowo i audytorski
79 21 25 00 -8 – usługi kontroli rachunkowej

IV. Warunki udziału w postępowaniu:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:

1. posiadają uprawnienia do wykonywania badań sprawozdań finansowych i posiadają wpis do Krajowej Izby Rewidentów;
2. posiadają ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia;

3. w okresie ostatnich dwóch lat wykonali minimum dwa badania sprawozdania finansowego w branży komunalnej – **Załącznik nr 5**;
4. dysponują osobami zdolnymi do realizacji zamówienia tj. zatrudniają biegłych rewidentów posiadających stosowne kwalifikacje i uprawnienia. Dodatkowo należy wskazać kluczowego biegłego rewidenta posiadającego doświadczenia w wykonywaniu badań sprawozdania finansowego w branży komunalnej, tj. minimum dwa badania w okresie dwóch lat – **Załącznik nr 4**.
5. Nie podlegają wykluczeniu z niniejszego postępowania. Z postępowania o udzielenie zamówienia wyklucza się Wykonawców, którzy:
 - a) wyrządzili szkodę Zamawiającemu na skutek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy o udzielenie zamówienia;
 - b) złożyli nieprawdziwe informacje mające wpływ na wynik prowadzonego postępowania - **Załącznik nr 6**.

V. Termin realizacji zamówienia:

1. badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 (okres od: 01.01.2021r. do 31.12.2021r.) wraz z wydaniem Sprawozdania z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki. Sprawozdanie z badania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 winno zostać sporządzone i dostarczone do siedziby Zamawiającego w pięciu egzemplarzach do dnia **31 marca 2022r**
2. przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (okres od: 01.01.2022r. do 31.12.2022r.) wraz z wydaniem Sprawozdania z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego Spółki. Sprawozdanie z badania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 winno zostać sporządzone i dostarczone do siedziby Zamawiającego w pięciu egzemplarzach do dnia **31 marca 2023r**.

VI. Okres gwarancji;

Zamawiający nie stawia wymagań w tym zakresie.

VII. Termin i sposób zapłaty:

1. Zamawiający dokona płatności należności wynikającej z wystawionej faktury VAT/ rachunku po przedłożeniu Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy.
2. Należność za wykonaną usługę płatna będzie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany w fakturze VAT/rachunku w terminie 30 dni od dnia dostarczenia/ wpływu dokumentu do Zamawiającego.
3. Za dzień zapłaty uważa się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Zamawiający upoważnia Wykonawcę do wystawienia faktury/ rachunków bez podpisu Zamawiającego

VIII. Kryteria brane pod uwagę przy ocenie ofert:

1. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie kierował się kryterium – **cena o wadze 100 pkt**.

Tabela nr 1. Opis kryteriów

L.P	Kryterium	Ranga	Waga
1.	Cena	100%	100

2. Sposób wyliczenia punktacji dla kryterium: **Cena**

$$C = \frac{C \text{ min. (najniższa zaoferowana cena netto z ofert niepodlegających odrzuceniu)}}{\text{Cena netto badanej oferty}} \times 100 \text{ pkt}$$

3. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta Wykonawcy, który spełni wszystkie postawione w niniejszym Ogłoszeniu o zamówieniu warunki oraz uzyska największą liczbę punktów w kryterium „cena”.
4. w toku oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawcy pisemnych wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty.
5. Punkty zostaną przyznane z dokładnością do trzech miejsc po przecinku.
6. Jeżeli Zamawiający nie będzie mógł dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że złożone oferty uzyskały jednakową ilość punktów w kryterium „Cena”, wówczas Zamawiający wezwie wykonawców do złożenia w określonym terminie ofert dodatkowych. Cena oferty dodatkowej nie może być wyższa niż oferowana w pierwotnie złożonej ofercie.
7. **Zamawiający zastrzega sobie:**
prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych; możliwość negocjacji warunków umowy (Projekt umowy złożonego przez Wykonawcę wraz z ofertą) przed jej zawarciem.

IX. Warunki zmiany umowy:

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy winny zostać w formie aneksu podpisanego przez obie strony, pod rygorem nieważności.
2. Zamawiający dopuszcza zmiany w zawartej umowie ze względu na:
 - Zmianę stawki podatku VAT
 - Zmianę terminów, gdy wystąpiły okoliczności niezależne od Wykonawcy, uniemożliwiające wykonanie czynności wymienionych w umowie,
 - Zmianę przepisów prawa wprowadzonych w życie po dniu podpisania umowy powodujące konieczność zmiany umowy wraz ze skutkami tych zmian,
 - Gdy istnieje inna, trudna do przewidzenia okoliczność prawną, ekonomiczną, lub techniczną, za którą żadna ze stron nie ponosi odpowiedzialności, skutkująca brakiem możliwości należytego wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z zawartą umową,
 - Zmianę danych dotyczących konta bankowego.
3. Nie stanowi zmiany umowy zmiana danych związanych z obsługą administracyjno-organizacyjną umowy np. zmiana osób wskazanych do kontaktu, zmiana danych teleadresowych.

X. Sposób przygotowania oferty:

1. Każdy Wykonawca składa tylko jedną ofertę.
2. Zamawiający nie przewiduje składania ofert wariantowych.
3. Złożenie oferty wariantowej lub w liczbie większej niż jedna spowoduje odrzucenie wszystkich ofert od danego Wykonawcy.
4. Ofertę składa się, pod rygorem nieważności, w formie pisemnej w języku polskim. Ofertę zawierającą cenę netto i brutto za wykonanie całości zamówienia należy złożyć w formie pisemnej korzystając z formularza oferty stanowiącego **Załącznik nr 1** do ogłoszenia o Zamówieniu.
5. Zamawiający nie dopuszcza składania oferty w postaci elektronicznej.
6. Oferta wraz z wymaganymi dokumentami i oświadczeniami powinna być sporządzona w języku polskim.
7. Oferta oraz jej Załączniki (stanowiące integralną jej część) wymagają podpisu osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy w obrocie gospodarczym, zgodnie z aktem rejestracyjnym i wymaganiami ustawowymi.
8. W przypadku gdy ofertę podpisze osoba, która nie figuruje w rejestrze lub ewidencji, to do oferty winno zostać dołączone pełnomocnictwo podpisane przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy (w formie oryginału lub notarialnie poświadczony kopii);
9. Do oferty należy dołączyć:
 - Oświadczenie Wykonawcy o spełnianiu warunków udziału i braku podstaw do wykluczenia z udziału w postępowaniu – **Załączniki nr 6**
 - Oświadczenie dot. RODO -**Załącznik nr 2**
 - Aktualny odpis z właściwego rejestru lub centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji.

„Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krasnymstawie za rok 2021 oraz za rok 2022”

- Pełnomocnictwo, jeżeli Wykonawcę reprezentuje pełnomocnik, określające zakres umocowania, podpisane przez osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy – oryginał lub kopia (odpis) poświadczona (-y) notarialnie (jeżeli dotyczy).
 - Dokument wydany przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych
 - Wykaz podmiotów (wykaz zrealizowanych usług), u których Oferent przeprowadził badanie sprawozdań finansowych, potwierdzających doświadczenie w badaniu spółek komunalnych – **Załącznik nr 5**,
 - Wykaz osób, które będą uczestniczyć w realizacji zamówienia – wraz z informacjami nt. ich kwalifikacji zawodowych – **Załącznik nr 4**;
 - Oświadczenie o spełnianiu przez biegłego rewidenta warunków wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii nt. Sprawozdania finansowego PGK Sp. z o.o. w Krasnymstawie określonych w art. 74 ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym – **Załącznik nr 3** do niniejszego Zapytania ofertowego
10. Projekt umowy na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
 11. Wszelkie koszty przygotowania i złożenia oferty ponosi Wykonawca.
 12. Kopię polisy ubezpieczeniowej;
 13. Wstępny harmonogram prac przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego
 14. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania lub odmowy wyboru oferty bez podania przyczyny.
 15. Ofertę należy złożyć w zamkniętym, nieprzejrystym i nienaruszonym opakowaniu oznaczonym nazwą i adresem Wykonawcy i Zamawiającego oraz tytułem oferty i jej numerem.

Przykład:

..... Nazwa i adres Wykonawcy	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krasnymstawie ul. Piekarskiego 3 22-300 Krasnystaw
OFERTA	
„Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krasnymstawie za rok 2021 oraz za rok 2022”	
- nr sprawy: 17/ZO/2021	

- XI. Termin związania z ofertą:**
 1. Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni.
 2. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
 3. W przypadku nie możliwości wyłonienia najkorzystniejszej oferty Zamawiający może zwrócić się do Wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą o oznaczony okres.
- XII. Porozumiewanie się Wykonawcy z Zamawiającym:**
 1. Wszelką korespondencję dotyczącą niniejszego postępowania należy kierować do Zamawiającego z powołaniem się na znak sprawy, tj. 17/ZO/2021
 2. Pytania prosimy kierować na adres e-mail: mlaskowska@pgkkrasnystaw.pl,
 3. Osobą uprawnioną w imieniu Zamawiającego do porozumiewania się z Wykonawcami jest: **Pani Maria Laskowska** - tel. (82) 576 23 76;
- XIII. Termin i miejsce złożenia oferty:**

Oferty należy składać pod adresem:
**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.,
ul. Piekarskiego 3, 22-300 Krasnystaw (sekretariat),**

Termin składania ofert:

04.10.2021r. do godziny 11:00.

XIV. Termin i miejsce otwarcia ofert:

04.10.2021 godzina 11.20 w siedzibie Zamawiającego przy ul. Piekarskiego 3, 22-300 Krasnystaw

XV. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH – KLAUZULA INFORMACYJNA

Na podstawie art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. 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 osobowych)(Dz. Urz. UE L Nr 119, s. 1) - zwanego w dalszej części „RODO” informujemy, że:

- 1) Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Krasnymstawie, ul. Piekarskiego 3, 22-300 Krasnystaw, NIP 564-00-04-334, REGON 110084530, tel.: (82) 576-23-76.
- 2) W sprawach z zakresu ochrony danych osobowych można się kontaktować z Inspektorem Ochrony Danych, którego funkcję w PGK Sp. z o.o. w Krasnymstawie pełni Pani Aleksandra Jarocka, kontakt: adres e-mail: aleksandra.jarocka@cbi24.pl.
- 3) Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust.1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia– znak sprawy: 00/ZO/2021.
- 4) Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym na podstawie odpowiednich przepisów prawa zostanie udostępniona dokumentacja ww. postępowania.
- 5) Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres prowadzenia ww. postępowania o udzielenie zamówienia oraz po jego zakończeniu zgodnie z przepisami o archiwizacji.
- 6) Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest dobrowolne, przy czym konsekwencją niepodania określonych danych osobowych będzie brak możliwości wzięcia udziału w przedmiotowym postępowaniu.
- 7) Pani/Pana dane osobowe nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, stosownie do art. 22 RODO;

Posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
- na podstawie art. 16 RODO prawo sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
- na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych, z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;
- prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;

Nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

Jednocześnie Zamawiający przypomina o ciąży na Wykonawcy obowiązku informacyjnym wynikającym z art. 14 RODO względem osób fizycznych, których dane przekazane zostaną Zamawiającemu w związku z prowadzonym postępowaniem i które Zamawiający pośrednio pozyska od Wykonawcy biorącego udział w postępowaniu, chyba, że ma zastosowanie co najmniej jedno z wyłączeń, o których mowa w art. 14 ust. 5 RODO.

XVI. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO

1. [Załącznik nr 1](#) – Formularz oferty
2. [Załącznik nr 2](#) – Oświadczenie Wykonawcy w zakresie wypełnienia obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 rodo
3. [Załącznik nr 3](#) – Oświadczenie o spełnianiu warunków wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii nt. Sprawozdania finansowego PGK Sp. z o.o.
4. [Załącznik nr 4](#) – Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia

5. [Załącznik nr 5](#) – Wykaz usług zrealizowanych w okresie ostatnich dwóch lat
6. [Załącznik nr 6](#) - do Zapytania ofertowego – Oświadczenie Wykonawcy spełnianiu warunków udziału w postępowaniu i braku podstaw wykluczenia