

ZAPYTANIE OFERTOWE
NA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023
ORAZ WYNIKÓW SPÓŁKI ZA OKRES 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.

Zamawiający

Regionalne Centrum Technologii i Wiedzy Interior Sp. z o.o., z siedzibą w Nowej Soli (67-100) przy ul. Inżynierskiej 8, (NIP 9252072009, REGON: 0334428)

Niniejsze postępowanie prowadzone jest bez stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku - Prawo zamówień publicznych.

I. Przedmiot zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Regionalnego Centrum Technologii i Wiedzy Interior Sp. z o.o. za rok 2023 oraz wyników spółki za okres od 01.01.2024 do 30.06.2024 r.

II. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest:

1) Badanie sprawozdania finansowego za 2023 rok, którego celem jest sporządzenie sprawozdania biegłego rewidenta z badania. Roczne sprawozdanie składa się z:

a) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.

b) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.

c) Informacji dodatkowej zawierającej dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby roczne sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawiało sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy RCTiW Interior Sp. z o.o., i obejmującej:

– wprowadzenie do sprawozdania finansowego, zawierające opis przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego, oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedniego;

– dodatkowe informacje i objaśnienia:

✓ do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu własnym za okres sprawozdawczy,

✓ proponowany podział zysku lub sposób pokrycia straty,

✓ inne informacje istotne dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

2) Badanie wyników spółki za okres od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. (sprawozdanie półroczne), którego celem jest sporządzenie sprawozdania biegłego rewidenta z badania. Półroczne sprawozdanie składa się z:

a) Bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2024 r.

b) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 30.06.2024 r.

2. Wykonawca winien przeprowadzić badanie zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. ze zm. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania powinien w szczególności stwierdzać, czy badane sprawozdania:

- 1) Zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - 2) Zostały sporządzone zgodnie z zasadami określonymi ustawą o rachunkowości,
 - 3) Są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i umową spółki,
 - 4) Przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny jednostki informacje oraz wskazują na ewentualnie stwierdzone podczas badania poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności przez Spółkę.
3. Wykonawca zobowiązuje się do wzięcia udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej Zamawiającego w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji dotyczących przeprowadzonego badania, pod warunkiem powiadomienia Wykonawcy przez Zamawiającego w formie pisemnej lub formie elektronicznej o planowanym terminie posiedzenia Radym Nadzorczej Zamawiającego z zachowaniem co najmniej 7 (siedmio) dniowego terminu wyprzedzenia.
4. Istotne informacje do wyceny badania:
- 1) Poprzednie lata nie były objęte badaniem
 - 2) Spółka nie ma udziałowców zagranicznych
 - 3) Księgowość prowadzona jest przez biuro rachunkowe
 - 4) Okres objęty badaniem:
 - 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
 - 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.
 - 5) Liczba osób zatrudnionych w spółce: 5 osób
 - 6) Dane finansowe za okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. – wg załączonego bilansu i rachunku wyników – **załącznik nr 1**
 - 7) Dane finansowe za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r. – wg załączonego bilansu i rachunku wyników – **załącznik nr 2**

III. Termin wykonania zamówienia

Wymagany termin wykonania przedmiotu zamówienia: **do 31.10.2024 roku.**

IV. Warunki udziału w postępowaniu

1. Wykonawca winien posiadać wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego na podstawie przepisów ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1415, z 2021 r. poz. 1598).
2. Osoba wyznaczona jako kluczowy biegły rewident musi posiadać:
 - wpis do rejestru biegłych rewidentów i posiadać uprawnienia do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych wydane na podstawie przepisów ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1415, z 2021 r. poz. 1598)
 - doświadczenie zawodowe osoby jako kluczowy biegły rewident, polegające na należyтым wykonaniu w ciągu ostatnich pięciu lat przed upływem terminu, co najmniej dwóch usług badania sprawozdania finansowego na rzecz podmiotów dysponujących środkami UE.

3. Wykonawca winien posiadać ubezpieczenie OC w zakresie wykonywanej działalności gospodarczej, obejmującej usługi z zakresu objętego zamówieniem (badanie sprawozdań finansowych).

V. Inne istotne informacje

1. Wykonawca oraz kluczowy biegły rewident podejmą niezbędne działania w celu zapewnienia, że przy przeprowadzaniu badania na ich niezależność nie będzie wpływał żaden rzeczywisty ani potencjalny konflikt interesów, relacje gospodarcze ani żadne inne bezpośrednie lub pośrednie relacje między badaną jednostką zamawiającego, a firmą audytorską, członkami zespołu wykonującego badanie, członkami sieci, do której należy Wykonawca, kierownictwem Wykonawcy lub osobami związanymi z nimi stosunkiem kontroli.
2. Kluczowy biegły rewident, wykonawca i jego pracownicy uczestniczący w przeprowadzaniu badania oraz osoba fizyczna biorąca bezpośredni udział w czynnościach w zakresie badania, z której usług korzysta lub którą nadzoruje kluczowy biegły rewident lub Wykonawca, a także osoby blisko z nimi związane:
 - 1) Nie mogą posiadać ani czerpać istotnych i bezpośrednich korzyści z instrumentów finansowych, w tym z udziałów w kapitale własnym, papierów wartościowych w rozumieniu art. 3 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, kredytów, pożyczek lub innych instrumentów dłużnych, w tym z praw i obowiązków do nabycia tych instrumentów finansowych oraz instrumentów pochodnych bezpośrednio powiązanych z tymi instrumentami finansowymi, wyemitowanych, gwarantowanych lub w inny sposób wspieranych przez jakąkolwiek badaną jednostkę objętą wykonywanymi przez nich czynnościami w zakresie badania;
 - 2) Nie mogą uczestniczyć w transakcjach, których przedmiotem są instrumenty finansowe, określone w pkt 1.
3. Biegły rewident oraz Wykonawca są obowiązani zachować w tajemnicy wszystkie informacje i dokumenty, do których mieli dostęp w trakcie wykonywania czynności rewizji finansowej. Obowiązek zachowania tajemnicy zawodowej nie jest ograniczony w czasie.
4. Wynagrodzenie za przeprowadzenie badania uzyskiwane przez Wykonawcę, biegłych rewidentów oraz podwykonawców działających w ich imieniu i na ich rzecz nie może być:
 - 1) Uzależnione od żadnych warunków, w tym od wyniku badania;
 - 2) Kształtowane lub uzależnione od świadczenia na rzecz badanej jednostki lub jednostek z nią powiązanych dodatkowych usług niebędących badaniem przez Wykonawcę lub jakkolwiek podmiot powiązany z Wykonawcą lub należący do sieci.

VI. Miejsce oraz termin składania ofert

1. Oferty należy złożyć:
 - 1) Drogą elektroniczną w pliku skompresowanym i zaszyfrowanym przed otwarciem na adres biuro@parkinterior.pl do dnia 30 lipca 2024 r.
Zamawiający nie będzie brał pod uwagę ofert złożonych po w/w terminie.

Hasło do rozpakowania pliku należy przesłać na adres biuro@parkinterior.pl do dnia następnego, tj. 31 lipca 2024 r. do godziny 10:00.

lub

- 2) W formie papierowej w zamkniętej kopercie opatrzonej adresem zwrotnym wraz z adnotacją „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Interior” do dnia 31 lipca 2024 r. do godziny 10:00 w recepcji Parku Interior w Nowej Soli (67-100), przy ul. Inżynierskiej 8. **Zamawiający nie będzie brał pod uwagę ofert złożonych po w/w terminie.**

lub

- 3) W formie papierowej w zamkniętej kopercie opatrzonej adresem zwrotnym wraz z adnotacją „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Interior” przesłaną pocztą na adres spółki: 67-100 Nowa Sól, ul. Inżynierska 8 do dnia 31 lipca 2024 roku do godziny 10:00 (decyduje data i godzina wpływu).

Zamawiający nie będzie brał pod uwagę ofert złożonych po w/w terminie.

2. Otwarcie ofert nastąpi w dniu 31 lipca o godzinie 10:30.
3. Kontakt w sprawie zapytania: a.matloka@parkinterior.pl, tel. 883 315 415

VII. Kryteria oceny ofert:

1. Zamawiający najpierw dokona badania czy wykonawca spełnia warunki udziału w postępowaniu, a następnie dokona oceny ofert.
2. Ocenie podlegają jedynie oferty niepodlegające odrzuceniu.
3. Zamawiający dokona wyboru oferty najkorzystniejszej na podstawie następujących kryteriów:

I.p.	nazwa kryterium	waga
1.	cena oferty	70 %
2.	doświadczenie osoby wyznaczonej jako kluczowy biegły rewident	30 %

4. Sposób oceny ofert.

- 1) Cena oferty (C).

Ocenie podlega wskazana w formularzu oferty cena oferty wraz z podatkiem VAT.

Oferty zostaną ocenione według wzoru:

$$\text{(liczba punktów oferty badanej)} = \frac{\text{najniższa cena oferty spośród ofert niepodlegających odrzuceniu}}{\text{cena oferty badanej}} \times 100 \times 70\%$$

Uzyskana z wyliczenia ilość punktów zostanie wyliczona z dokładnością do drugiego miejsca po przecinku z zachowaniem zasady:

- w sytuacji, kiedy na trzecim miejscu po przecinku jest cyfra „5” lub wyższa, wówczas wartość ulega zaokrągleniu „w górę” (to znaczy, że np. wartość 0,155 musi zostać zaokrąglona do 0,16);
- w sytuacji, kiedy na trzecim miejscu po przecinku jest cyfra „4” lub niższa, wówczas wartość ulega zaokrągleniu „w dół” (to znaczy, że np. wartość 0,154 musi zostać zaokrąglona do 0,15).

2) Doświadczenie osoby wyznaczonej jako kluczowy biegły rewident (D)

Ocenie podlega dodatkowe doświadczenie zawodowe osoby wyznaczonej jako kluczowy biegły rewident, który skierowany zostanie przez wykonawcę do realizacji przedmiotu zamówienia ponad wymagane na potwierdzenie spełnienia warunku udziału określone w pkt IV zapytania ofertowego.

Ocenie podlega dodatkowe doświadczenie polegające na należytych wykonaniu w ciągu ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert zamówienia w postaci usług badania sprawozdania finansowego na rzecz podmiotów dysponujących środkami UE. Punkty przyznawane będą wg następujących zasad:

Ilość usług spełniających wymagania zamawiającego	3 usługi	4 usługi i więcej
Liczba punktów	15 pkt	30 pkt

1 punkt = 1%. Oferta może uzyskać maksymalnie 30 punktów.

5. Punkty uzyskane przez ofertę za poszczególne kryteria wyboru zostaną zsumowane. Ostateczny ranking ofert wyliczony zostanie według wzoru:

Ocena oferty = C + D gdzie:

C - ilość punktów za kryterium cena oferty

D - ilość punktów za kryterium doświadczenie

Oferta, która uzyskała największą liczbę punktów zostanie uznana za najkorzystniejszą. Pozostałe oferty zostaną sklasyfikowane zgodnie z ilością przyznanych punktów. Oferta może otrzymać maksymalnie 100 punktów.

VIII. Sposób sporządzenia oferty

1. Oferta musi być przygotowana w języku polskim, w sposób czytelny. Dokumenty sporządzone w języku obcym są składane wraz z tłumaczeniem na język polski. Wykonawca może złożyć wyłącznie jedną ofertę, w której musi być zaoferowana tylko jedna cena. Dokumenty ofertowe muszą być podpisane przez osobę (-y) upoważnioną (-e) do reprezentowania Wykonawcy (tzn. zgodnie z formą reprezentacji określoną w odpowiednim rejestrze lub innym dokumencie właściwym dla formy organizacyjnej Wykonawcy) bądź posiadającą (-ce) stosowne pełnomocnictwo. Pełnomocnictwo należy dołączyć do oferty.
2. Oferta powinna zawierać:
 - 1) Wypełniony Formularz oferty – **załącznik nr 3**

- 2) Lista usług zakończonego badania sprawozdania finansowego na rzecz podmiotów dysponujących środkami UE, wykonanych przez osobę wyznaczoną do realizacji przedmiotu zamówienia jako kluczowy biegły rewident, z referencjami potwierdzającymi należyte ich wykonanie – **załącznik nr 4**
- 3) Zaświadczenie o wpisie biegłego rewidenta do Rejestru Biegłych Rewidentów;
- 4) Zaświadczenie o wpisie na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego;
- 5) Kopię polisy ubezpieczeniowej OC w zakresie wykonywanej działalności gospodarczej, obejmującej usługi z zakresu objętego zamówieniem (badanie sprawozdań finansowych).

W przypadku nie złożenia przez Wykonawcę, któregoś z wymaganych dokumentów Zamawiający wezwie go do uzupełnienia.

3. W wypełnionym Formularzu oferty – **załącznik nr 3:**
 - 1) Cena oferty brutto musi uwzględniać wszelkie koszty związane z kompleksową usługą.
 - 2) Cena winna być wyrażona w złotych polskich. Cenę oferty należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (zł/gr).
 - 3) Cena oferty powinna obejmować pełny zakres prac określonych w zapytaniu oraz uwzględniać wszystkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia.
 - 4) Wykonawca nie będzie mógł żądać podwyższenia wynagrodzenia, chociażby w czasie zawarcia umowy nie można było przewidzieć rozmiaru lub kosztów tych świadczeń.
 - 5) Za ustalenie świadczeń obejmujących przedmiot zamówienia oraz sposób przeprowadzenia na tej podstawie kalkulacji ofertowego wynagrodzenia odpowiada wyłącznie Wykonawca.
 - 6) W wyniku nieuwzględnienia okoliczności, które mogą wpłynąć na cenę zamówienia, Wykonawca ponosić będzie skutki błędów w ofercie.

IX. Odrzucenie oferty

Zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli:

1. Jej treść nie odpowiada treści niniejszego Zapytania ofertowego, z zastrzeżeniem dotyczącym poprawiania omyłek,
2. Jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji,
3. Wykonawca nie wyraził zgody na przedłużenie terminu związania ofertą.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania w przypadku:
 - a) gdy nie wpłynie żadna oferta,
 - b) gdy wszystkie oferty zostaną odrzucone,
 - c) gdy cena oferty najkorzystniejszej przekracza kwotę, jaką zamawiający może przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia,
 - d) pomimo dwukrotnego wezwania zostały złożone oferty dodatkowe o takiej samej cenie,
 - e) zakończenia niniejszego postępowania bez dokonywania wyboru oferty lub do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

X. Dodatkowe informacje

1. Powyższe zapytanie nie stanowi oferty w rozumieniu Kodeksu cywilnego. Złożenie zapytania, jak też otrzymanie w jego wyniku oferty nie jest równoznaczne z udzieleniem zamówienia przez Regionalne Centrum Technologii i Wiedzy Interior Sp. z o.o. (nie rodzi skutków w postaci zawarcia umowy).
2. Umowa zostanie zawarta na wzorze zamawiającego – **załącznik nr 5**, który będzie uwzględniał kary umowne za nieterminowe i nienależyte wykonanie umowy.

XI. Informacja o przetwarzaniu danych osobowych

Zgodnie z 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, zamawiający informuje, że:

- 1) administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Regionalne Centrum Technologii i Wiedzy Interior Sp. z o.o. z siedzibą w Nowej Soli przy ul. Inżynierskiej 8
 - 2) w sprawach związanych z Pani/Pana danymi proszę kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych pod nr telefonu 883 315 415 lub pisemnie za pomocą poczty tradycyjnej na adres: Regionalne Centrum Technologii i Wiedzy Interior Sp. z o.o., 67-100 Nowa Sól, ul. Inżynierska 8; lub pocztą elektroniczną na adres e-mail: iod@parkinterior.pl
 - 3) Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z niniejszym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego,
 - 4) odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania,
 - 5) Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia lub zawarcia umowy, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy,
 - 6) obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Prawo zamówień publicznych, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Prawo zamówień publicznych;
 - 7) w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących; osoba korzystająca z powyższego prawa, ma obowiązek wskazania informacji, mających na celu sprecyzowanie nazwy lub daty zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia,
- na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych - skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników,
- na podstawie art. 18 ust. 1 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO – zgłoszenie żądania ograniczenia przetwarzania nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia tego postępowania,

wniesienie żądania dotyczącego prawa przysługującego mu na mocy art. 18 ust. 1 RODO, spowoduje ograniczenie przetwarzania danych osobowych zawartych w protokole postępowania lub załącznikach do tego protokołu - od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia zamawiający nie udostępnia tych danych,

- prawo do 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 prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

XII. Załączniki:

1. Załącznik nr 1 – Sprawozdanie finansowe za rok 2023
2. Załącznik nr 2 – Bilans i rachunek wyników za okres 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.
3. Załącznik nr 3 – Formularz ofertowy
4. Załącznik nr 4 – Lista usług - doświadczenie
5. Załącznik nr 5 – Wzór Umowy