

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

Zamawiający:

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o. o. z siedzibą ul. Krucza 20, 22-500 Hrubieszów, zarejestrowane w Sądzie Rejonowym Lublin – Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 919-12-57-274, KRS 0000155601, Regon 950288971, BDO 000012075, wysokość kapitału zakładowego 19 023 900,00 zł, tel. (84) 53 53 811, adres poczty elektronicznej: zamowienia@pgkimhrubieszow.pl

zaprasza do składania ofert na:

Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego PGKiM Sp.z o.o. z siedzibą w Hrubieszowie za rok obrotowy 2023 i 2024

I. Tryb udzielenia zamówienia:

Postępowanie jest prowadzone bez zastosowania ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2023.1605 z późn.zm.).

Postępowanie prowadzone jest na podstawie *Regulaminu wewnętrznego udzielania zamówień sektorowych i klasycznych do kwoty 130 000 zł netto*.

Regulamin dostępny jest na stronie internetowej Zamawiającego tj. www.pgkimhrubieszow.pl

II. Przedmiot zamówienia:

1. Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. z siedzibą w Hrubieszowie za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.
2. Badanie sprawozdania powinno być przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2023.120 z późn.zm.) oraz ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2023.1015 z późn.zm.).
3. Biegły zobowiązuje się do złożenia stosownych wyjaśnień i udzielenia wszelkich informacji przed Radą Nadzorczą i Zgromadzeniem Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok 2023 i 2024. O terminie posiedzenia Biegły będzie powiadomiony z jedno tygodniowym wyprzedzeniem.
4. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Biegły jest zobligowany do konsultacji z pracownikami PGKiM Sp. z o.o. w Hrubieszowie.

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

79 21 21 00 – 4 Usługi audytu finansowego

IV. Warunki udziału w postępowaniu:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy:

1. Posiadają ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia.
2. Posiadają uprawnienia do wykonywania badań sprawozdań finansowych oraz wpis do Krajowej Izby Biegłych Rewidentów.
3. Posiadają wpis do rejestru podmiotów uprawnionych prowadzony przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego dostępnego na stronie www.pana.gov.pl
4. W okresie ostatnich pięciu lat wykonali minimum siedem badań sprawozdania finansowego w branży komunalnej.
5. Kluczowy rewident wyznaczony do realizacji zadania wykonał min. 3 badania sprawozdania finansowego w branży komunalnej.

V. Termin realizacji zamówienia:

1. Badanie sprawozdania finansowego oraz wydanie Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 r. należy sporządzić i dostarczyć do siedziby Zamawiającego **do dnia 15 kwietnia 2024 r.**
2. Badanie sprawozdania finansowego oraz wydanie Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 r. należy sporządzić i dostarczyć do siedziby Zamawiającego **do dnia 15 kwietnia 2025 r.**

VI. Okres gwarancji:

Zamawiający nie stawia wymagań w tym zakresie.

VII. Termin i sposób zapłaty:

1. Zamawiający dokona płatności należności wynikającej z wystawionej faktury/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 /rachunku w terminie 30 dni od dnia wystawienia dokumentu.
3. Za dzień zapłaty uważa się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Zamawiający upoważnia Wykonawcę do wystawiania faktur/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

Lp.	Kryterium	Ranga	Waga
1.	Cena	100 %	100

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

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

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 tylu miejsc po przecinku, która pozwoli wybrać najkorzystniejszą ofertę, jednak nie mniej niż do dwóch.
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 wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w określonym przez Zamawiającego terminie ofert dodatkowych. Cena oferty dodatkowej nie może być wyższa niż zaoferowana cena w ofercie złożonej.
7. Zamawiający zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie kierował się kryterium cena o wadze 100 pkt, jednak **ostateczna decyzja o wyborze Wykonawcy zostanie podjęta przez Radę Nadzorczą**.
8. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania lub odmowy wyboru oferty bez podania przyczyny.

IX. Warunki zmiany umowy:

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy winny zostać dokonane wyłącznie w formie aneksu podpisanego przez obie strony, pod rygorem nieważności.
2. Zamawiający dopuszcza zmiany w zawartej umowie z uwagi 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 zaistnieje inna, trudna do przewidzenia okoliczność prawna, ekonomiczna lub techniczna, 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 może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Nie dopuszcza się składania ofert wariantowych.
3. Złożenie oferty wariantowej lub złożenie ofert w liczbie większej niż jedna spowoduje odrzuceniem wszystkich ofert złożonych przez danego Wykonawcę.
4. Ofertę należy sporządzić 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. Do oferty należy dołączyć:
 - 1) Oświadczenie dot. RODO (zgodnie z wzorem stanowiącym Załącznik nr 2 do Ogłoszenia o Zamówieniu),
 - 2) Wykaz podmiotów, u których Oferent przeprowadził badania sprawozdań finansowych, potwierdzający doświadczenie w badaniu spółek komunalnych wraz z dowodami

- potwierdzającymi należyte wykonanie zadania, np. referencje, poświadczenia, protokoły (zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 3 do Ogłoszenia o Zamówieniu),
- 3) Wykaz osób skierowanych do realizacji przedmiotu zamówienia, ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych (zgodnie z wzorem stanowiącym Załącznik nr 4 do Ogłoszenia o Zamówieniu). Do wykazu należy dołączyć kserokopię/e (potwierdzoną/e za zgodność z oryginałem) dokumentu/ów potwierdzającego/yh posiadane kwalifikacje/uprawnienia do realizacji przedmiotu zamówienia - dotyczy każdej osoby zgłaszanej do realizacji przedmiotu zamówienia,
 - 4) Kserokopię/e (potwierdzoną/e za zgodność z oryginałem) dokumentu/ów potwierdzającego/yh doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta w badaniu sprawozdania finansowego spółek komunalnych,
 - 5) Aktualny wyciąg z Krajowego Rejestru Sądowego lub inny dokument, z którego wynika status prawny Oferenta,
 - 6) Wstępny harmonogram prac,
 - 7) Kopię umowy ubezpieczenia OC/polisy wraz z dowodem potwierdzającym opłacenie składki. W przypadku, gdy termin ważności umowy ubezpieczenia OC/polisy upływa przed datą zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia, Wykonawca przedkłada oświadczeniem, że przed upływem terminu ważności polisy przedłuży jej ważność na okres do dnia zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia, wg. wzoru stanowiącego Załącznik nr 6 do Ogłoszenia o Zamówieniu.
 - 8) Oświadczenie o spełnieniu warunków wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii nt. sprawozdania finansowego firmy PGKiM Sp. z o. o. z siedzibą w Hrubieszowie, określonych w art. 74 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
6. Formularz oferty oraz oświadczenia składane wraz z ofertą należy złożyć w oryginale natomiast dodatkowe dokumenty składane wraz z ofertą w formie oryginału lub kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem (potwierdzenia dokonuje osoba/osoby do tego umocowane).
 7. Oferta oraz dokumenty składane wraz z ofertą (stanowiące integralną jej część) muszą być podpisane przez osobę/osoby umocowane do reprezentowania Wykonawcy, zgodnie z zasadą reprezentacji wynikającą z właściwego rejestru lub na podstawie udzielonego pełnomocnictwa.
 8. W przypadku podpisania oferty, oświadczeń lub innych dokumentów przez osoby inne niż wskazane w odpowiednim rejestrze, do oferty należy dołączyć dokument potwierdzający udzielenie pełnomocnictwa.
 9. Wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty ponosi Wykonawca.
 10. Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie opatrzonej dopiskiem: *OFERTA - znak sprawy PGKiM/ZC/01/09/2023* Nie otwierać przed dniem 29 września 2023 roku godz. 12.00".
 11. Opakowanie oferty powinno być opatrzone pełną nazwą Wykonawcy wraz z dokładnym adresem, co pozwoli na odesłanie oferty, która wpłynęła po terminie składania ofert.

XI. Termin i miejsce złożenia oferty:

Miejsce składania ofert: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o. o. z siedzibą w Hrubieszowie ul. Krucza 20, 22-500 Hrubieszów (Sekretariat).

Termin składania ofert: 29 września 2023 roku do godz. 12.00.

XII. Termin i miejsce otwarcia ofert:

29 września 2023 roku, godzina 12.05 w Dziale Zamówień przy ul. Kruczej 20, 22-500 Hrubieszów.

XIII. Klauzula informacyjna dot. Ochrony danych osobowych (RODO):

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”, informuję, że:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o. o., ul. Krucza 20, 22-500 Hrubieszów,
2. Może Pani/Pan kontaktować się w sprawach związanych z przetwarzaniem danych oraz z wykonywaniem praw przysługujących na mocy RODO z administratorem z wykorzystaniem powyższych danych teled adresowych lub z wyznaczonym u administratora inspektorem ochrony danych na adres e-mail: iod@pgkimhrubieszow.pl,
3. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego. Podstawą prawną przetwarzania jest:
 - ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz.U.2023 poz. 1610 z późn. zm.),
 - ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (Dz.U. 2020 r. poz. 164).
4. Pani/Pana dane osobowe mogą być udostępniane podmiotom uprawnionym do ich otrzymywania na podstawie przepisów prawa lub umowy, w tym: podwykonawcom, dostawcom usług IT, firmom zapewniającym niszczenie dokumentów i nośników danych, biurom obsługi prawnej, itp.
5. Ze względu na jawność postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, odbiorcami Pani/Pana danych osobowych mogą być wszystkie zainteresowane osoby lub podmioty. Ograniczenie dostępu do danych może wystąpić jedynie w szczególnych przypadkach, jeśli jest to uzasadnione ochroną prywatności, interesem publicznym lub informacja stanowi tajemnicę przedsiębiorstwa.
6. W związku z jawnością postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Pani/Pana dane mogą być także przekazywane do państw trzecich.
7. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia. Jeżeli okres obowiązywania umowy w sprawie zamówienia publicznego przekroczy 4 lata, administrator przechowuje dane przez cały okres obowiązywania tej umowy.
8. Podanie danych osobowych w związku udziałem w postępowaniu o zamówienia publiczne nie jest obowiązkowe, ale może być warunkiem niezbędnym do wzięcia w nim udziału.
9. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO.
10. Posiada Pani/Pan:
 - prawo dostępu do swoich danych osobowych oraz otrzymania ich kopii;
 - prawo do sprostowania (poprawiania) swoich danych osobowych (skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia);
 - prawo do usunięcia danych osobowych, w sytuacji, gdy przetwarzanie danych nie następuje w celu wywiązania się z obowiązku wynikającego z przepisu prawa lub w ramach sprawowania władzy publicznej;
 - prawo do ograniczenia przetwarzania danych, przy czym przepisy odrębne mogą wykluczyć możliwość skorzystania z tego praw;

prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO - na adres Biuro Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00 - 193 Warszawa.

XIV. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami:

1. Wszelką korespondencję dotyczącą niniejszego postępowania należy kierować do Zamawiającego z powołaniem się na znak sprawy, tj.: PGKiM/ZC/01/09/2023,
2. Pytania dot. postępowania prosimy kierować na adres e-mail: zamowienia@pgkimhrubieszow.pl
3. Osobą upoważnioną przez Zamawiającego do kontaktowania się z Wykonawcami jest:
Pani Beata Kogut, tel. 84 535 38 21
Pani Anna Łukiewicz, tel. 84 535 38 30

Załączniki:

- Załącznik nr 1 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Formularz oferty,
- Załącznik nr 2 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Oświadczenie wymagane od wykonawcy w zakresie wypełnienia obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO,
- Załącznik nr 3 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Wykaz usług zrealizowanych w okresie ostatnich pięciu lat,
- Załącznik nr 4 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia,
- Załącznik nr 5 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Wzór umowy,
- Załącznik nr 6 do Ogłoszenia o Zamówieniu - Oświadczenie o przedłużeniu terminu ubezpieczenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PRZOKURENT

Beata Kogut

Kierownik Działu Inwestycji,
Rozwoju i Zamówień Publicznych
Przokurent

Anna Łukiewicz