



Nasz znak: EK/2/2023

Kraków, dnia 03.01.2023r.

**ZAPRASZAMY  
do złożenia oferty na:**

*„Wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych spółki  
Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Górnictwa Surowców Chemicznych „CHEMKOP” sp. z o.o.  
za rok obrotowy 2022 i za rok obrotowy 2023”*

**I. Nazwa Zamawiającego:**

Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Górnictwa Surowców Chemicznych „CHEMKOP” sp. z o.o.  
z siedzibą w Krakowie przy ul. J. Wybickiego 7, 31-261 Kraków.

**II. Określenie trybu zamówienia:**

Postępowanie prowadzone w trybie zapytania ofertowego zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Górnictwa Surowców Chemicznych „CHEMKOP” sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie.

Do zamówienia nie mają zastosowania przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych.

**III. Warunki udziału w postępowaniu**

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki:

- 1) **Nie podlegają wykluczeniu z postępowania** na podstawie art. 108 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych – celem potwierdzenia braku podstaw do wykluczenia Zamawiający wymaga, aby wykonawca lub urzędujący członek organu zarządzającego wykonawcy, wspólnicy w spółce jawnej lub partnerskiej albo komplementariusze w spółce komandytowej lub komandytowo-akcyjnej lub prokurenci złożyli oświadczenie;
- 2) **Zamawiający wymaga**, aby wykonawca złożył zobowiązanie się do zachowania w tajemnicy i nierozpowszechniania informacji i materiałów uzyskanych w trakcie badań;
- 3) **Warunek dotyczący niezbędnego doświadczenia** – w tym zakresie Zamawiający wymaga przedłożenia wykazu badanych podmiotów w okresie ostatnich trzech lat, w tym podmiotów z branży, w której działa Zamawiający (**patrz kryterium oceny ofert**), a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, wraz z podaniem jej wartości, przedmiotu, daty wykonania i podmiotu na rzecz, których usługa została

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*

wykonana, oraz załączeniem dowodów, że została wykonana lub jest wykonywana należycie (np. referencje), a jeżeli wykonawca z przyczyn niezależnych od niego nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów - oświadczenie wykonawcy potwierdzające ich należyte wykonanie/wykonywanie;

4) **Warunek dotyczący niezbędnych kwalifikacji** – w tym zakresie Zamawiający wymaga przedłożenia:

- informacji o firmie audytorskiej, w tym o formie prowadzenia działalności, o liczbie zatrudnionych na umowę o pracę biegłych rewidentów oraz o składzie zespołu audytowego dedykowanego do badań Spółki;
- oświadczenia o wpisie na listę firm audytorskich (art. 57 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach);
- oświadczenia o spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z dnia 06.06.2017 r. z późn. zm.) oraz nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania;
- oświadczenia o dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badań;
- oświadczenia o wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z dnia 06.06.2017 r. z późn. zm.);

5) **Warunek dotyczący sytuacji ekonomicznej lub finansowej** - w tym zakresie Zamawiający wymaga przedłożenia dokumentu potwierdzającego posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej, wg. przepisów odrębnych;

#### IV. Określenie przedmiotu zamówienia:

**Przedmiotem zamówienia jest:**

- badanie rocznych sprawozdań finansowych Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Górnictwa Surowców Chemicznych „CHEMKOP” Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie za rok obrotowy 2022 i za rok obrotowy 2023, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019.351 t.j. z dnia 22.02.2019 r.);
- sporządzenie pisemnych sprawozdań z badań sprawozdań finansowych, zgodnie z art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i ich przedłożenie w terminie do:
  - 30 kwietnia 2023 roku – zakończenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, przez co należy rozumieć doręczenie Zamawiającemu pisemnego sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022,
  - 30 kwietnia 2024 roku – zakończenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023, przez co należy rozumieć doręczenie Zamawiającemu pisemnego sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023,
- gotowość - i jeżeli zajdzie taka potrzeba - udział kluczowego biegłego rewidenta w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz na Zwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników, zatwierdzających sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2022 i za rok obrotowy 2023, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji.

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*

Zamówienie zostanie przeprowadzone zgodnie z:

- mającymi zastosowanie do badań Sprawozdań Finansowych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351),
- przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.),
- Krajowymi Standardami Badania przyjętymi uchwałą Nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów (z późn. zm.),
- Zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów, które stanowi Międzynarodowy Kodeks etyki zawodowych księgowych wprowadzony uchwałą NR 3431/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów.

#### **V. Miejsce wykonania zamówienia:**

Miejszem wykonania przedmiotu zamówienia jest siedziba Zamawiającego, adres: ul. J. Wybickiego 7, 31-261 Kraków. Zamawiający dopuszcza możliwość zdalnego świadczenia usług, o ile nie narusza to prawidłowego wykonania zamówienia.

#### **VI. Termin wykonania zamówienia i warunki płatności:**

Zamawiający wymaga, by zamówienie było wykonane w następującym terminach:

- do 30 kwietnia 2023 roku – zakończenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022,
- do 30 kwietnia 2024 roku – zakończenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

Z tytułu należytego wykonania usługi Wykonawca otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe, płatne w następujący sposób:

- 50% wynagrodzenia z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 będzie płatne z dołu w terminie 30 dni od daty wystawienia faktury za wykonanie badania sprawozdania finansowego za ten rok,
- 50% wynagrodzenia z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 będzie płatne z dołu w terminie 30 dni od daty wystawienia faktury za wykonanie badania sprawozdania finansowego za ten rok.

Podstawą wystawienia faktur będą protokoły odbiorów, podpisane przez Zamawiającego.

#### **VII. Kryterium oceny ofert:**

Przy wyborze oferty Zamawiający będzie się kierował następującymi kryteriami i ich wagą:

- **cena netto, uwzględniająca wszystkie koszty za realizację przedmiotu zamówienia**  
– waga 80 %,
- **doświadczenie w badaniu sprawozdań firm z branży, w której działa Spółka**  
– waga 20 %.

**Cena oferty** musi być wyrażona w złotych netto. Punkty zostaną przyznane wg wzoru:

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*

$$\text{Ilość punktów} = \frac{\text{Najniższa cena netto spośród wszystkich cen netto w ofertach podlegających ocenie}}{\text{Cena zaproponowana przez Wykonawcę}} \cdot 100 \% \cdot \text{waga } 80 \%$$

Do oceny oferty w zakresie w/w kryterium Zamawiający weźmie pod uwagę ofertowaną cenę netto za całość usługi. Zamawiający może przyznać maksymalnie 80 punktów

**Doświadczenie** - Ocena w ramach tego kryterium dokonywana będzie na podstawie przedstawionego doświadczenia (wykaz podmiotów wraz ze wskazaniem branży (przedmiotu działalności), których sprawozdania finansowe oferent badał w okresie 3 lat poprzedzających termin składania ofert). Zamawiający dokona oceny na podstawie oświadczenia Wykonawcy. Dla potrzeb oceny ofert przez branżę w której działa Spółka należy rozumieć przedmiot działalności (zarówno przeważający jak i pozostały) przedsiębiorcy wskazany w Rejestrze Przedsiębiorców KRS.

Oceny za doświadczenie zostaną przyznane za pomocą tabeli:

Ilość Firm	Punkty
30 <	30
21-30	20
11-20	10
6-10	5
Poniżej 6	0

Za ofertę najkorzystniejszą zostanie uznana oferta niepodlegająca odrzuceniu, złożona przez niewykluczonego z postępowania Wykonawcę, która uzyska największą ilość punktów.

#### VIII. Sposób porozumiewania się.

Zamawiający i Wykonawcy kontaktuje się poprzez e-mail. Każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt otrzymania oświadczeń, wniosków, zawiadomień oraz innych informacji za pomocą e-mail. Osoby do kontaktów ze strony Zamawiającego:

- **Ewelina Mietelska** – sprawy merytoryczne (e-mail: ewelina.mietelska@chemkop.pl),
- **Bartosz Mikulski** – sprawy formalne (e-mail: bartosz.mikulski@chemkop.pl).

#### IX. Sposób i termin złożenia oferty:

Ofertę wraz z załącznikami należy złożyć w zaklejonej kopercie oznaczonej nazwą i adresem firmy składającej ofertę z dopiskiem: "**BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO - NIE OTWIERAĆ**". Ofertę należy przesłać na adres Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Górnictwa Surowców Chemicznych „CHEMKOP” Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ul. J. Wybickiego 7, 31-261 Kraków **do 18 stycznia 2023r. do godziny 16:00**. Oferty nadesłane po tym terminie nie będą rozpatrywane. Decyduje data i godzina wpływu pod wskazany adres.

#### X. Opis sposobu przygotowania oferty:

1. Ofertę należy złożyć na formularzu stanowiącym załącznik do niniejszego zaproszenia.
2. Oferta ma być napisana w języku polskim, czytelnie, nieścieralnie, obejmować całość zamówienia oraz podpisana przez osobę lub osoby należycie uprawnione do jej

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*

- podpisywania. Wszystkie strony oferty, na których zostały dokonane poprawki, powinny być parafowane przez osobę lub osoby podpisujące ofertę.
3. Ofertę należy złożyć w formie oryginału. Pozostałe dokumenty z wyłączeniem pełnomocnictwa do złożenia oferty należy złożyć w formie oryginału lub kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę. Poświadczenie za zgodność z oryginałem winno być sporządzone w sposób umożliwiający identyfikację podpisu (np. wraz z imienną pieczętką osoby poświadczającej kopię dokumentu za zgodność z oryginałem).
  4. O ile nie wynika to z innych dokumentów załączonych przez Wykonawcę, do oferty powinno być załączone pełnomocnictwo do jej podpisania w formie oryginału lub kopii poświadczonych notarialnie. Przyjmuje się, że pełnomocnictwo do złożenia oferty upoważnia również do poświadczenia za zgodność z oryginałem kopii wszystkich dokumentów składanych wraz z ofertą, chyba że z treści pełnomocnictwa wynika co innego.
  5. Cena podana w ofercie ma być wyrażona cyfrowo i słownie.
  6. Cena wskazana w ofercie powinna zawierać: wartość netto, obowiązującą stawkę VAT, kwotę VAT, wartość brutto.
  7. Cena powinna wskazywać cenę łączną za realizację zamówienia i musi zawierać wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia wynikające z opisu przedmiotu zamówienia, jak również koszty niezbędne dla prawidłowego wykonania przedmiotu zamówienia.
  8. Zamawiający nie dopuszcza możliwość składania ofert częściowych.
  9. Wykonawcy mogą wspólnie ubiegać się o udzielenie zamówienia tworząc konsorcjum. W odniesieniu do konsorcjum stosuje się odpowiednie przepisy dotyczące wykonawcy. Wykonawcy tworzący konsorcjum, ponoszą solidarna odpowiedzialność za wykonanie umowy.
  10. Zamawiający może przed czynnością wykluczenia Wykonawcy z postępowania wezwać w określonym terminie Wykonawcę do uzupełnienia oświadczeń lub dokumentów lub złożenia wyjaśnień we wskazanym terminie.
  11. Zamawiający może przed czynnością odrzucenia oferty żądać od Wykonawcy w określonym terminie przedłożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty oraz uzupełnienia certyfikatów lub świadectw potwierdzających jakość lub parametry przedmiotu zamówienia.
  12. Zamawiający informuje, iż niniejsze postępowanie zakończy się wyborem Wykonawcy spełniającego wszystkie wymagania. Wyboru firmy audytorskiej dokonuje Rada Nadzorcza Spółki. Wykonawca będzie zobowiązany do podpisania z Zamawiającym umowy zgodnej ze wzorem umowy, ogólnymi warunkami umowy lub istotnymi postanowieniami umowy określonymi przez Zamawiającego.
  13. Wszystkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty ponosi Oferent. Oferenci nie są uprawnieni do domagania się jakiegokolwiek odszkodowania z tytułu utraconych korzyści związanych z brakiem ich wyboru jako wykonawcy.
  14. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym etapie bez podania przyczyny. Wykonawcy nie przysługuje od Zamawiającego żadne roszczenie odszkodowawcze w przypadku skorzystania przez Zamawiającego z uprawnienia do unieważnienia postępowania.

## **XI. Informacje końcowe.**

Wykonawca może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę. Po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadamia Wykonawców poprzez

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*

zamieszczenie informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej na stronie internetowej. Z wybranym wykonawcą zostanie zawarta umowa zgodna ze wzorem umowy, ogólnymi warunkami umowy lub istotnymi postanowieniami umowy określonymi przez Zamawiającego.

**Załączniki do zaproszenia:**

Załącznik nr 1 Formularz ofertowy,

Załącznik nr 2 Wykaz usług,

Załącznik nr 3 Zespół audytowy,

Załącznik nr 4 Oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia,

Załącznik nr 5 Wzór umowy,

Załącznik nr 6 Klauzula poufności,

Załącznik nr 7 Oświadczenie RODO.

*„Podziemne magazyny w kawernach solnych w Polsce zaczęły się od nas”*