Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o.
ul. M. Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin
tel. 63 242-89-42, fax 63 242-92-73
NIP 6653015381, Regon 380615402
KRS 0000742964

ZAPYTANIE OFERTOWE

Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Spółka z o.o., działając zgodnie z regulaminem udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza 130 000 zł, przyjętego Uchwałą Zarządu nr 4/2021 w dniu 01.03.2021 r., zwraca się z prośbą o przedstawienie oferty na sporządzenie audytu rekompensaty należnej za rok 2021, z uwzględnieniem poniższych wymagań.

Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Spółka z o.o. jako Operator przewozów, świadczy usługi na podstawie Umowy Nr 43/GK/2018-19388 o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z dnia 29 czerwca 2018 roku, na rzecz Organizatora- Miasta Konin, który posiada 100% udziałów w Spółce.

I. Zamawiający:
Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o.
ul. Marii Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin
NIP 6653015381, REGON 380615402
KRS 0000742964

www.mzk-konin.com.pl
e-mail: sekretariat@mzk.konin.pl
Osoby upoważnione do kontaktu:
Główny Księgowy/ Kierownik Działu Finansowo- Księgowego- Kamila Doczekalska- Durkiewicz:
e-mail: k.durkiewicz@mzk.konin.pl

II. Opis przedmiotu zamówienia:

2.1. Sporządzenie audytu śródrocznego rekompensaty za rok 2021, na podstawie danych dotyczących wykonania za 7 miesięcy 2021 roku oraz planu na okres kolejnych 5 miesięcy 2021 roku, w tym:
- przygotowanie na podstawie analizy danych finansowo- księgowych oraz struktury funkcjonowania Spółki, propozycji metodyki kalkulacji stawki 1 wozokilometra w celu ustalenia wysokości rekompensaty
- przygotowanie propozycji metodyki ustalania stawki na potrzeby rozliczeń Miasta z gminami w celu wykonywania przewozów na ich terenie na podstawie porozumień międzygminnych

2.2. Sporządzenie audytu ex post, po zamknięciu roku obrotowego 2021

2.3. W zakresie audytu należy uwzględnić:
- charakterystykę kosztów i przychodów za zamknięte okresy sprawozdawcze
- charakterystykę miejsc powstawania kosztów i przychodów za zamknięte okresy sprawozdawcze
- analizę stosowanej polityki rachunkowości przez Zamawiającego w kontekście przepisów dotyczących pomocy publicznej
- analizę umowy przewozowej Zamawiającego w kontekście oceny właściwego poziomu otrzymanej pomocy publicznej w roku 2021
- analizę finansową inwestycji Zamawiającego w kontekście ich wpływu na wysokość otrzymanej pomocy publicznej w 2021 roku
- charakterystykę uzyskanych w 2021 roku ewentualnych przysporzeń ze strony podmiotów publicznych

- określenie elementów wpływających na poziom rekompensaty Zamawiającego
- kalkulację rekompensaty za okresy zamknięte i jej rozliczenie
- oszacowanie wysokości rekompensaty na kolejne dwanaście miesięcy na podstawie planu kosztów i przychodów Zamawiającego
- analizę porównawczą skalkulowanej rekompensaty za zamknięte okresy 2021 r. względem faktycznie uzyskanej rekompensaty od Organizatora w 2021 roku
- analizę porównawczą struktury kosztów i wysokości rekompensaty względem innych podmiotów świadczących usługi w zbliżonej specyfice komunikacji miejskiej
- przedstawienie własnej interpretacji wraz z uzasadnieniem na podstawie przeprowadzonej weryfikacji, czy wypłacona w 2021 roku rekompensata pozostaje zgodna z przepisami prawa krajowego i wspólnotowego w tym zakresie

2.4. Wynik audytu określonego w pkt. 2.1 i 2.2., Zamawiający otrzyma w formie Raportu, tj. opracowania elektronicznego opatrzonego podpisem elektronicznym (plik „xml"), oraz w wersji edytowalnej umożliwiającej wydruk („pdf", „doc.")

2.5. Audyt rekompensaty określony w pkt 2.1, 2.2. zostanie sporządzony zgodnie z:

- Umową Nr 43/GK/ 2018-19388 z dnia 29 czerwca 2018 roku o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartą pomiędzy Miejskim Zakładem Komunikacji w Koninie Sp. z o.o. a Miastem Konin,

- Rozporządzeniem (WE) 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. regulującym zasady świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego (Dz.U.UE.L.2007.315/1 z dnia 2007.12.03 z późn.zm.),

- Komunikatem Komisji Europejskiej w sprawie wytycznych interpretacyjnych w odniesieniu do Rozporządzenia (WE) 1370/2007 dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego (2014/C 92/01) (DZ.U.UE.C.2014.92/1 z dnia 2014.03.29),

–Traktatem o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

–Komunikatem Komisji w sprawie stosowania reguł Unii Europejskiej w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/C 8/02 Dz.U.UE.C.2012.8.4),

–Komunikatem Komisji Zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011) 2012/C 8/03 Dz.U.UE.C.2012.8.15),

–Wyrokiem ETS z 24-07-03, sprawa C-280/00 (Altmark)

–Przepisami dotyczącymi pomocy publicznej

- Ustawą z dnia 16 grudnia 2010 o publicznym transporcie zbiorowym (tj. Dz.U. z roku 2019 poz. 2475, z późn.zm.)

- zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości (Ustawa z dnia 29 września 1994 roku Dz.U.2019 poz.351 z późn.zm.)

- zgodnie z przepisami Ustawy o biegłych rewidentach (Ustawa z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Dz.U.2019 r. poz.1421)

- z uwzględnieniem aktualizacji i zmian przepisów w zakresie pomocy publicznej oraz przepisów dotyczących przedmiotu zamówienia w okresie jego wykonania.

III. Miejsce i termin realizacji zamówienia:

3.1. Miejscem realizacji usługi jest siedziba Zamawiającego- MZK w Koninie Sp. z o.o. ul. Marii Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin, przy czym Zamawiający dopuszcza ze względu na zagrożenia wynikające z pandemii spowodowanej SARS-COV19 formy świadczenia usługi w trybie zdalnym.

3.2. Termin realizacji usługi:
- przedmiot zamówienia określony w pkt. 2.1. w terminie do 30 września 2021 roku
- przedmiot zamówienia określony w pkt. 2.2. w terminie najpóźniej 4 tygodni od przekazania przez Zamawiającego ostatecznych danych finansowo- księgowych i merytorycznych dotyczących zamkniętego roku obrotowego 2021.

IV. Warunki udziału w postępowaniu:

Oferent składający ofertę zobowiązany jest spełniać określone poniżej warunki oraz złożyć poniżej wymienione dokumenty, potwierdzające ich spełnienie:

4.1. Oferent musi posiadać uprawnienia wynikające z Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1809) o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym - oświadczenie

4.2. Oferent musi być wpisany na listę firm audytorskich - Zaświadczenie o wpisie na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów

4.3. Oferent nie może być w likwidacji, bądź w upadłości - Aktualny odpis z właściwego rejestru lub centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji

4.4. Oferent musi posiadać doświadczenie - Udokumentowane doświadczenie w sporządzaniu audytu rekompensaty w obszarze usług publicznych świadczonych na podstawie powierzenia, w tym przynajmniej jeden audyt z rekompensaty dla podmiotu autobusowej komunikacji miejskiej- oświadczenie/ referencje

4.5. Oferent musi być ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej - Aktualna polisa od odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, w przypadku braku polisy inny dokument potwierdzający ubezpieczenie Oferenta od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności wraz z dowodem opłacenia składki z tytułu polisy

4.6. Ponadto Oferent zobowiązany jest posiadać zasoby finansowo- kadrowe umożliwiające przeprowadzenie badania na określonych w zapytaniu ofertowym warunkach.

4.7. Oferent na moment przystąpienia z ofertą oraz w terminie związania ofertą i jej wykonania podejmuje niezbędne działania w celu dokonania realnej oceny jego niezależności, braku wpływu na rzeczywisty i potencjalny konflikt interesów, relacje gospodarcze, ani żadne inne bezpośrednie lub pośrednie relacje między badaną jednostką a Oferentem. Przy czym w rozumieniu Zamawiającego jako Oferenta należy traktować kluczowego biegłego rewidenta wykonującego badanie, członków zespołu wykonującego badanie, członków konsorcjum, do której należy Oferent, kierownictwo i osoby związane z nim stosunkiem kontroli.
4.8. Oferent zobowiązany jest objąć tajemnicą zawodową wszystkie informacje i dokumenty objęte czynnościami rewizyjnymi w czasie nieograniczonym, w zakresie dopuszczonym prawem.

V. Termin związania ofertą:

Oferent pozostaje związany składaną ofertą na okres 40 dni. Bieg terminu związania z ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

VI. Opis sposobu przygotowania ofert:

6.1. Oferent składa ofertę na formularzu ofertowym stanowiący załącznik nr 1 do oferty – w wersji wypełnionej i podpisanej.
6.2. Każdy Oferent może złożyć tylko jedną ofertę.
6.3. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim.
6.4. Treść złożonej oferty musi odpowiadać treści niniejszego zapytania.
6.5. Koszty związane z przygotowaniem oferty ponosi składający ofertę.
6.6. Oferta powinna zawierać wszystkie wymagane dokumenty, o których mowa w zapytaniu.
6.7. Dla swojej ważności dokumentacja stanowiąca integralną część złożonej oferty powinna być wniesiona z ofertą w formie kserokopii poświadczonej za zgodność z oryginałem, przy czym formularz ofertowy wymaga dla swej ważności podpisanej wersji oryginalnej, a w przypadku oferty złożonej elektronicznie opatrzony elektronicznym podpisem. Oferta podpisana przez upoważnionego przedstawiciela Oferenta, wymaga załączenia właściwego pełnomocnictwa lub umocowania prawnego.

VII. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert

Ofertę należy złożyć osobiście lub przesłać pocztą lub przekazać poprzez firmę kurierską do dnia 30 czerwca 2021 roku do godziny 15:00 w sekretariacie MZK w Koninie Sp. z o.o. znajdującym się w siedzibie Zamawiającego przy ul. Marii Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin (w przypadku przesyłki pocztowej. kurierskiej liczy się data i godzina wpływu)

lub za pośrednictwem poczty elektronicznej e-mail: sekretariat@mzk.konin.pl (decyduje data i godzina wyświetlenia wiadomości u Zamawiającego)

Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

VIII. Opis sposobu obliczania ceny oferty

8.1. Cena oferty oznacza cenę zaproponowaną przez Oferenta za realizację zamówienia, określoną w Formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego Zapytania ofertowego

8.2. Oferent określa w formularzu cenę całkowitą oferty w PLN : netto, brutto i VAT w zapisie liczbowym z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku i słownym, przy czym w przypadku rozbieżności Zamawiający dokonując oceny oferty przyjmuje cenę wyrażoną słownie jako wiążącą dla złożonej oferty.

8.3. Oferent przedstawia jedną cenę za całość zamówienia, Zamawiający nie dopuszcza możliwości podziału przedmiotu zamówienia określonego w zapytaniu ofertowym.

8.4. Oferent dokonuje kalkulacji z należytą starannością, przy uwzględnieniu wszystkich kosztów związanych z realizacją usługi i zobowiązań publiczno- prawnych wynikających z działalności Oferenta w zakresie realizowanej usługi

IX. Opis kryteriów, którymi zamawiający będzie kierował się przy wyborze oferty

9.1. Zamawiający podpisze umowę z Oferentem, który przedłoży najkorzystniejszą ofertę

9.2. Po dokonaniu weryfikacji spełnienia warunków określonych w niniejszym zapytaniu ofertowym, ostatecznym kryterium wyboru oferty będzie cena, przy czym Zamawiający dopuszcza ewentualność uzupełnienie na etapie oceny ofert o pisemne wyjaśnienia Oferentów na zapytanie Zamawiającego.

9.3. Przesłanie informacji z wyboru oferty nastąpi drogą elektroniczną (na wskazany w ofercie adres mailowy) do wszystkich Oferentów uczestniczących w postępowaniu oraz zostanie zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego www.mzk-konin.com.pl.

9.4. O miejscu i terminie podpisania umowy Zamawiający powiadomi wybranego Wykonawcę.

9.5. W przypadku wycofania się wybranego w postępowaniu Wykonawcy, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert bez przeprowadzania ponownej oceny

Zamawiający zastrzega sobie:

1) niedokonania wyboru żadnej oferty, bez podania przyczyny,
2) negocjacji warunków umowy, z wyłączeniem ceny.

X. Informacje z zakresu ochrony danych osobowych- obowiązki Administratora Danych Osobowych

Klauzula informacyjna z art. 13 RODO

Wypełniając obowiązek prawny uregulowany zapisami 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. Urzęd. Unii Europ. z dnia 04.05.2016 r. L 119/1), dalej „RODO", Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o., ul. M. Dąbrowskiej 8, informuje, iż:

1/ Administratorem Danych Osobowych (ADO) Pana/Pani jest Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o., ul. M. Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin, dalej „MZK w Koninie";

2/ kontakt z Inspektorem Ochrony Danych (IOD), Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Sp. z o.o., ul. M. Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin, Tel. Kontaktowy: 63 242 89 42 wew. 25; e-mail: iod@mzk-konin.com.pl;

3/ Pana/Pani dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c i f RODO w związku z uzasadnionym prawnie interesem realizowanym przez Administratora tj. w celu przeprowadzenia postępowania, na wykonanie przedmiotu zamówienia określonego w zapytaniu ofertowym, a w przypadku wybranej oferty- w celu realizacji przedmiotu zamówienia na: **„Sporządzenie audytu rekompensaty".**

4/ odbiorcami Pana/Pani danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja na zasadach ustawy z dnia 06 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2018r. poz. 1330);

5/ Pana/Pani dane osobowe będą przechowywane przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;

6/ posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pana/Pani dotyczących;
- na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pana/Pani 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 do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pan/Pani, że przetwarzanie danych osobowych Pana/Pani dotyczących narusza przepisy RODO;

7/ nie przysługuje Panu/Pani:

- 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.**

8/ Pana/Pani dane osobowe nie będą podlegały zautomatyzowanym procesom podejmowania decyzji, w tym profilowaniu przez MZK w Koninie.

---

* ***Wyjaśnienie:*** *skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia ani zmianą postanowień umowy.*

** ***Wyjaśnienie:*** *prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.*

a/a.

PREZES ZARZĄDU
Magdalena Przybyła

FORMULARZ OFERTOWY

1. Dane dotyczące wykonawcy:

Nazwa:.....

Adres:.....

NIP/REGON/KRS (jeśli dotyczy).....

Nr telefonu.....

e-mail:.....

strona www.....

2. Dane dotyczące zamawiającego:
   Miejski Zakład Komunikacji w Koninie Spółka z o. o. z siedzibą:
   ul. Marii Dąbrowskiej 8, 62-500 Konin, NIP 6653015381, REGON 380615402, KRS 0000742964
   strona www.mzk-konin.com.pl
   e-mail: sekretariat@mzk.konin.pl
   Telefon/63 2428942

3. W odpowiedzi na zapytanie ofertowe nr..... dotyczące ceny za przedmiot zamówienia, tj. :

Sporządzenie audytu śródrocznego rekompensaty za rok 2021, na podstawie danych dotyczących wykonania za 7 miesięcy 2021 roku oraz planu na okres kolejnych 5 miesięcy 2021 roku oraz sporządzenie audytu ex post, po zamknięciu roku obrotowego 2021 zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia.

Wynagrodzenie za wykonanie w/w przedmiotu zamówienia kwota netto.....zł, (słownie netto.....zł_ plus należny podatek VAT .....% w kwocie....., tj. kwota brutto .....zł (słownie brutto:.....zł)* **za audyt śródroczny za 2021 rok.**

Wynagrodzenie za wykonanie w/w przedmiotu zamówienia kwota netto.....zł, (słownie netto.....zł_ plus należny podatek VAT .....% w kwocie....., tj. kwota brutto .....zł (słownie brutto:.....zł)* **za audyt ex post za 2021 rok.**

Łącznie za sporządzenie audytu za 2021 rok wynagrodzenie brutto.....zł (słownie brutto.....), netto.....zł (słownie netto.....zł) plus należny podatek VAT.....% w kwocie.....zł.

Zobowiązuję/zobowiązujemy się wykonać usługę w terminie do .....r.

Termin płatności- 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego poprawnie wystawionej faktury VAT od Wykonawcy.

4. Oświadczam/y, że w cenie oferty zostały uwzględnione wszystkie koszty wykonania zamówienia, zgodnie z wymaganiami określonymi w Zapytaniu ofertowym.

5. Uważam/y się za związanego niniejszą ofertą 40 dni od daty złożenia oferty.

6. Na potwierdzenie spełnienia wymagań określonych w zapytaniu ofertowym załączam/y do niniejszej oferty:
   1) .....
   2) .....
   3) .....
   4) .....
   5) .....

7. Oświadczam/y, że spełniam/y wszystkie wymagania postawione dla Wykonawcy w Zapytaniu Ofertowym.
8. Oświadczam/y, że wszystkie dokumenty załączone do niniejszej oferty jako załączniki, stanowią integralną jej cześć i są zgodne z wymaganiami określonymi w „Zapytaniu ofertowym".
9. Niniejszym oświadczam/y, że nie jestem/-śmy powiązani kapitałowo lub osobowo z Zamawiającym, osobami upoważnionymi do reprezentowania Zamawiającego, lub wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy.
10. Oświadczam/y, że wypełniłem/ wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady 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) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się i udzielenie zamówienia w niniejszym zapytaniu ofertowym.
11. Oświadczam/y, że zapoznałem/ zapoznaliśmy się z informacjami Administratora Danych Osobowych dotyczących danych osobowych w części X Zapytania ofertowego i wyrażam/y zgodę na przetwarzanie danych osobowych ujętych w niniejszej ofercie.

.....

(podpis uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy)

*W przypadku osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej cena brutto obejmuje należne podatki oraz składki na ubezpieczenie społeczne. Powinien zostać podany całkowity koszt ponoszony przez Zamawiającego.