

Nr sprawy: RFC8-071-01-03/2021

## **WARUNKI ZAMÓWIENIA**

na „Przeprowadzenie usługi atestacyjnej polegającej na potwierdzeniu realności, prawidłowości zapisów księgowych oraz kwalifikowalności kosztów w końcowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres 01.01.2019 - 31.12.2020 w ramach projektu CEF nr 2014-EU-TM-0217-S dofinansowanego ze środków instrumentu „Łącząc Europę”

Procedura zamówienia: **zaproszenie do złożenia ofert**

**Warszawa, marzec 2021 rok**

## I. Informacje Ogólne.

Niniejsze Warunki Zamówienia określają zasady wyboru wykonawcy, z którym

### EEIG “North Sea – Baltic Rail Freight Corridor” EZIG

z siedzibą w Warszawie (kod: 03-734) przy ul. Targowej 74, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000603675, REGON: 363805225, NIP: 113-29-03-811,

zwany dalej „Zamawiającym” – zawrze umowę we własnym imieniu i we wskazanym poniżej zakresie:

przeprowadzenie usługi atestacyjnej polegającej na potwierdzeniu realności, prawidłowości zapisów księgowych oraz kwalifikowalności kosztów w końcowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres 01.01.2019 - 31.12.2020 w ramach projektu CEF nr 2014-EU-TM-0217-S dofinansowanego ze środków instrumentu „Łącząc Europę”.

Postępowanie zakupowe prowadzone jest zgodnie z przepisami Kodeksu cywilnego. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w poufności wszelkich informacji prawnie chronionych uzyskanych w trakcie negocjacji oraz w trakcie realizacji umowy.

## II. Opis przedmiotu zamówienia i termin wykonania.

1. Przedmiot niniejszego zamówienia stanowi przeprowadzenie usługi atestacyjnej polegającej na potwierdzeniu realności, prawidłowości zapisów księgowych oraz kwalifikowalności kosztów w końcowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres 01.01.2019 - 31.12.2020 w ramach projektu CEF nr 2014-EU-TM-0217-S dofinansowanego ze środków instrumentu „Łącząc Europę”.

Usługa zostanie zrealizowana zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 (IAASB) „Uzgodnione procedury dotyczące informacji finansowych” oraz zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych wydany przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych (IESBA).

W ramach świadczonej Usługi, wykonawca dostarczy Klientowi raport z usługi atestacyjnej „Independent Report of Factual Findings” sporządzony na piśmie w wersji angielskiej stanowiący załącznik nr 2 do Warunków Zamówienia (wraz z załącznikiem nr 2A i 2B).

Przedmiot zamówienia został szczegółowo opisany w Opisie Przedmiotu Zamówienia stanowiącym **Załącznik nr 1** do Warunków Zamówienia.

Zważywszy, że EZIG jest beneficjentem umowy o grant z Agencją Wykonawczą ds. Innowacyjności i Sieci, wybrane postanowienia umowy o grant odnoszące się do beneficjenta, odnoszą się także do Wykonawcy zgodnie z zasadą *mutatis mutandis* oraz będą stanowiły załącznik do umowy z Wykonawcą.

Zgodnie z brzmieniem tego załącznika, Wykonawca współpracuje z EZIG, zwłaszcza podczas kontroli lub audytu przeprowadzonego przez Komisję Europejską, INEĘ lub inną upoważnioną do tego jednostkę. W przypadku gdy EZIG zobowiązany jest dostarczyć lub nanieść poprawki do jakichkolwiek dokumentów, Wykonawca zobowiązany jest odpowiednio dostarczyć całość lub część tych dokumentów, w zakresie w jakim posiada właściwe informacje.

2. Okres realizacji umowy:

**Rozpoczęcie:** przedmiot niniejszego zamówienia realizowany będzie od dnia podpisania Umowy. Podpisanie umowy nastąpi po dokonaniu wyboru oferty Wykonawcy (Audytora) przez uprawniony organ statutowy EEIG “North Sea – Baltic Rail Freight Corridor” EZIG.

**Zakończenie:** Umowa ulega rozwiązaniu po otrzymaniu przedmiotu zamówienia tj. do dnia 04.06.2021 oraz jego akceptacji przez Walne Zgromadzenie EZIG.

### **III. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ SPOSÓB DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIANIA TYCH WARUNKÓW.**

1. Warunkiem udziału w postępowaniu zakupowym jest wykazanie przez Wykonawcę, że:
  - 1) posiada uprawnienia do wykonywania działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień
  - 2) posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponuje odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
  - 3) znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.
  
2. Na potwierdzenie spełniania warunków udziału w postępowaniu zakupowym, Wykonawcy zobowiązani są złożyć wraz z ofertą następujące dokumenty:
  - 1) oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu zakupowym i braku podstaw do odrzucenia oferty (według wzoru stanowiącego **Załącznik nr 4** do Warunków Zamówienia).
  - 2) na potwierdzenie warunku określonego w rozdz. III ust. 1 pkt 2) Wykonawca zobowiązany jest przedstawić potwierdzenie na wykonanie usługi atestacyjnej lub usługi podobnej zrealizowanej w ciągu ostatnich 3 lat.
  - 3) pełnomocnictwo dla osób składających w imieniu Wykonawcy oświadczenia woli lub innego oświadczenia, jeżeli umocowanie tych osób do składania oświadczeń w imieniu Wykonawcy nie wynika z dokumentów wymienionych powyżej),

### **IV. Zasady porozumiewania się pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcami.**

Zapytania do postępowania można kierować drogą mailową na adres: [katarzyna.wachowicz@plk-sa.pl](mailto:katarzyna.wachowicz@plk-sa.pl).

### **V. Zasady poprawiania omyłek.**

1. Zamawiający bada złożone oferty pod względem ich zgodności z Warunkami Zamówienia.
2. Zamawiający poprawia w treści oferty:
  - 1) oczywiste omyłki pisarskie;
  - 2) omyłki rachunkowe w obliczeniu ceny, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek.
  - 3) inne omyłki polegające na niezgodności oferty z warunkami zamówienia, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty.

### **VI. Wadium.**

Zamawiający nie żąda od Wykonawców zabezpieczenia oferty wadium.

### **VII. Termin związania ofertą.**

Wykonawca pozostaje związany ofertą przez **60 dni**.

W uzasadnionych przypadkach, przed upływem terminu związania ofertą, Zamawiający może zwrócić się do Wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą na oznaczony okres. Wykonawca może przedłużyć termin związania ofertą z własnej inicjatywy.

### VIII. Opis sposobu przygotowania oferty.

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę na cały zakres objęty zamówieniem.
2. Treść oferty musi odpowiadać Warunkom Zamówienia.
3. Ofertę składa się na Formularzu Oferty, który stanowi **Załącznik nr 5** do niniejszych Warunków Zamówienia. Formularz Oferty oraz pozostałe dokumenty, dla których Zamawiający określił wzory winny być wypełnione zgodnie z tymi wzorami. Umocowanie osób podpisujących ofertę musi wynikać bezpośrednio z dokumentów dołączonych do oferty. Oznacza to, że jeżeli umocowanie takie nie wynika wprost z dokumentu określającego status prawny oferenta (odpisu z właściwego rejestru lub zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej) to do oferty należy dołączyć oryginał lub notarialnie poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię pełnomocnictwa udzielonego przez upoważnione osoby.
4. Oferty, wraz z załącznikami nie podlegają zwrotowi na rzecz Wykonawców.
5. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
6. Oferta musi być sporządzona w języku polskim.  
**Ofertę należy złożyć w oryginale (tj. w wersji papierowej).** Całość oferty powinna być złożona w formie uniemożliwiającej jej przypadkowe zdekompletowanie – arkusze (kartki) oferty muszą być zszyte, zbindowane lub trwale połączone w jedną całość inną techniką.
7. Wszelkie miejsca w ofercie, w których Wykonawca naniósł poprawki lub zmiany wpisywanej przez siebie treści muszą być parafowane przez osobę (osoby) podpisującą (podpisujące) ofertę.
8. Oferta powinna zawierać spis treści z wyszczególnieniem ilości stron wchodzących w skład oferty.
9. Wykonawca może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę.  
W przypadku złożenia oferty po terminie składania ofert, Zamawiający zwraca Wykonawcy taką ofertę bez jej otwierania, za wyjątkiem sytuacji, gdy jest to niezbędne dla ustalenia adresu Wykonawcy. Wykonawca powinien dążyć do starań tak, żeby oferta była złożona w wyznaczonym terminie.

### IX. Opis sposobu obliczenia ceny.

1. Podana w ofercie cena musi być wyrażona w PLN, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
2. Ceną oferty jest kwota całkowita za realizację zamówienia wymieniona w Formularzu Oferty, stanowiącym **Załącznik nr 5** do Warunków Zamówienia.
3. Cena ofertowa musi uwzględniać wszystkie wymagania niniejszych Warunków Zamówienia oraz obejmować wszelkie koszty bezpośrednie i pośrednie, jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytej oraz zgodnej z obowiązującymi przepisami realizacji zamówienia (cena ryczałtowa).
4. Podstawą obliczenia ceny oferty jest opis przedmiotu zamówienia.
5. Cena ofertowa wskazana w Formularzu Oferty jest ostateczna i nie podlega zmianie w toku realizacji przedmiotu zamówienia, za wyjątkiem sytuacji opisanych w Umowie.
6. W przypadku złożenia oferty, której wybór prowadziłby do powstania obowiązku podatkowego Zamawiający zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług w zakresie dotyczącym wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, Zamawiający w celu oceny takiej oferty dolicza do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek wpłacić zgodnie z obowiązującymi przepisami.

## X. Miejsce oraz termin składania ofert, otwarcie ofert

1. Ofertę należy złożyć do dnia **xx.xx.2021 roku do godz. 16:00 w:**

**EEIG “North Sea – Baltic Rail Freight Corridor” EZIG  
ul. Targowa 74  
03-734 Warszawa**

Ofertę należy złożyć w nieprzezroczystej, zabezpieczonej przed otwarciem kopercie (paczce). Kopertę (paczkę) należy opisać następująco:

Oferta w sprawie „**Przeprowadzenie usługi atestacyjnej polegającej na potwierdzeniu realności, prawidłowości zapisów księgowych oraz kwalifikowalności kosztów w końcowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres 01.01.2019 - 31.12.2020 w ramach projektu CEF nr 2014-EU-TM-0217-S dofinansowanego ze środków instrumentu „Łącząc Europę”.**

Na kopercie (paczce) oprócz opisu jw. **należy umieścić nazwę i adres Wykonawcy oraz nazwę Zamawiającego.**

2. Wykonawca na żądanie otrzyma potwierdzenie złożenia oferty.
3. **Otwarcie ofert nie jest jawne.**
4. Otwarcia ofert dokona uprawniony organ statutowy EEIG “North Sea – Baltic Rail Freight Corridor” EZIG
5. Wyboru oferty dokona uprawniony organ statutowy EEIG “North Sea – Baltic Rail Freight Corridor” EZIG
6. Zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli:
  - 1) jej treść nie odpowiada Warunkom Zamówienia;
  - 2) jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji;
  - 3) Wykonawca, nie zgodził się na poprawienie omyłek pisarskich lub rachunkowych w treści oferty;
  - 4) jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów prawa.

## XI. Tryb i sposób oceny ofert

1. W toku dokonywania oceny złożonych ofert Zamawiający może żądać udzielenia przez Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych przez nich ofert.
2. Ocena zgodności ofert z wymaganiami Zamawiającego, określonymi w WZ, przeprowadzona zostanie wyłącznie na podstawie analizy dokumentów i materiałów, jakie Wykonawca zawarł w swej ofercie.
3. Ocenie podlegać będzie zarówno formalna jak i merytoryczna zgodność oferty z wymaganiami niniejszych WZ.
4. Zamawiający oceni i porówna jedynie te oferty, które:
  - a) zostaną złożone w terminie,
  - b) nie zostaną odrzucone przez Zamawiającego.
5. Zamawiający oceni oferty zgodnie z poniższym kryterium:

Kryterium	Waga
Cena	100 %

**Punkty przyznawane za podane wyżej kryterium będą liczone według następującego wzoru:**

### **Kryterium – Cena.**

W kryterium tym będzie oceniana Cena, przez którą należy rozumieć całkowite Wynagrodzenie brutto Wykonawcy z tytułu realizacji umowy.

$$X1 = \frac{C_n}{C_b} \times 100 \times W_{kr}$$

gdzie:

**W<sub>kr</sub>** – waga Kryterium – 100 [%],

**X1** – liczba punktów (z uwzględnieniem wagi kryterium) w Kryterium,

**C<sub>n</sub>** – najniższa oferowana całkowita cena brutto spośród ofert nieodrzuconych,

**C<sub>b</sub>** – całkowita cena brutto badanej oferty.

6. Za najkorzystniejszą uznana zostanie oferta niepodlegająca odrzuceniu z najwyższą liczbą punktów.
7. Zamawiający zastosuje zaokrąglenie wyniku do dwóch miejsc po przecinku.

### **XII. Informacje o unieważnieniu postępowania.**

1. Zamawiający unieważnia postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli:
  - 1) nie złożono żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu, cena najkorzystniejszej oferty przekracza kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, chyba że Zamawiający może zwiększyć tę kwotę do ceny najkorzystniejszej oferty;
  - 2) dalsze prowadzenie postępowania zakupowego lub wykonanie Zamówienia nie leży w interesie Zamawiającego;
2. O unieważnieniu postępowania zakupowego Zamawiający zawiadamia, równocześnie wszystkich Wykonawców, którzy złożyli oferty.

### **XIII. Zamknięcie postępowania zakupowego.**

1. Postępowanie może zostać zamknięte bez dokonania wyboru oferty.
2. Zamawiający jest zobowiązany niezwłocznie powiadomić pisemnie uczestników postępowania o zamknięciu postępowania bez dokonania wyboru oferty.

### **WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW:**

Załącznik nr 1 – Opis Przedmiotu Zamówienia

Załącznik nr 2 – Model terms of reference for the certificate on the financial statements

Załącznik nr 2A – Implementation contract list

Załącznik nr 2B – Certified Financial Statement sampled transactions

Załącznik nr 3 - Oświadczenie o niezależności biegłego rewidenta

Załącznik nr 4 – Oświadczenie o spełnieniu warunków w postępowaniu

Załącznik nr 5 – Formularz Oferty

**Uwaga** – Umowa na przeprowadzenie usługi atestacyjnej wg wzoru obowiązującego u Wykonawcy (Audytora), zostanie podpisana po przeprowadzeniu negocjacji jej zapisów i zaakceptowaniu jej treści przez Zamawiającego. Negocjacje nie będą dotyczyć ceny i warunków zamówienia określonych w niniejszym dokumencie.