

Gdańsk, dnia 08 listopada 2017 roku

**ZAPYTANIE OFERTOWE**  
**na badania sprawozdań finansowych Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego**  
**Zatoki Gdańskiej za 2017 i 2018 rok**

numer sprawy : MZKZG/O/17/17

**ROZDZIAŁ I. NAZWA I ADRES ZAMAWIAJĄCEGO, NUMER TELEFONU,**  
**NUMER FAKSU, ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ, DNI I GODZINY PRACY,**  
**TRYB POSTĘPOWANIA O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA:**

Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej (zwany dalej również MZKZG)  
ul. Sobótki 9  
80-247 Gdańsk  
numer telefonu: 58-342-25-00  
numer faksu: 58-342-24-99  
e-mail: [sekretariat@mzkzg.org](mailto:sekretariat@mzkzg.org)

Dni i godziny pracy Zamawiającego:  
od poniedziałku do piątku (dni robocze) w godz. 7.30 – 15.30

Niniejsze postępowanie prowadzone jest zgodnie z postanowieniami:

- a) „Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z późn.zm.) przez Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej” dostępnego na stronie internetowej Zamawiającego: <http://bip.mzkzg.org>
- b) w trybie zapytania ofertowego na podstawie §4 lit.c) ww. Regulaminu wskazanego w lit.a).

**ROZDZIAŁ II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA (ZAPYTANIA OFERTOWEGO):**

1. Przedmiotem niniejszego postępowania jest wykonanie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego – usługi w zakresie badań sprawozdań finansowych Zamawiającego za 2017 i 2018 rok, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 289 ze zm.), składających się z:

- bilansu z wykonania budżetu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu

Dodatkowe informacje dotyczące przedmiotu zamówienia (zapytania ofertowego) zawiera załącznik numer 3 do niniejszego zapytania ofertowego.

2. W wyniku przeprowadzonych badań Wykonawca przekaze Zamawiającemu:

- 1) opinię bezstronnego i niezależnego biegłego rewidenta o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego w formie pisemnej w 3 (słownie: trzech) egzemplarzach,

- 2) raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego, w formie pisemnej w 3 (słownie: trzech) egzemplarzach,
  - 3) wystąpienie w formie pisemnej, zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej – w przypadku ich stwierdzenia.
- 3.** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone z uwzględnieniem:
- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz.1047 ze zm.);
  - 
  - ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jedn. Dz. U. z 2017, poz. 1047);
  - uchwały numer 913/22a/2017 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 24 stycznia 2017 r.;
  - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych.
- 4.** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych Zamawiającego, aby dokumentacja stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym. Próbkę ksiąg i dowodów zostaną dobrane do badań z uwzględnieniem rezultatów przeglądu funkcjonowania systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej Zamawiającego.
- 5.** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone w siedzibie Zamawiającego.
- 6.** Pisemne opinie biegłego rewidenta będą w szczególności zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ust. 2-4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (teksty jedn. Dz.U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.).
- 7.** Pisemne raporty biegłego rewidenta będą w szczególności zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz.1047 ze zm.).
- 8.** W przypadku zawarcia w pisemnej opinii/opiniach, o której/ych mowa w pkt. 7 zastrzeżeń, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego zastrzeżenia, wydania o nim opinii negatywnej lub odmowy wydania opinii, Wykonawca sporządzi w każdym z tych wypadków pisemne uzasadnienie.
- 9.** W przypadku zrzeczenia się wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego, zostaną wyczerpująco przedstawione tego powody w formie pisemnej.
- 10.** Wykonawca jest zobowiązany do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku realizacji przedmiotu zapytania ofertowego.
- 11.** Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

12. Zamawiający wymaga, aby przedmiot zamówienia był wykonany zgodnie z postanowieniami zawartymi we wzorze umowy (stanowiącym załącznik numer 2 do niniejszego zapytania ofertowego).

### ROZDZIAŁ III. WARUNKI PŁATNOŚCI:

wskazane we WZORZE UMOWY stanowiącym załącznik numer 2 do niniejszego zapytania ofertowego.

### ROZDZIAŁ IV. TERMIN REALIZACJI PRZEDMIOTU ZAPYTANIA OFERTOWEGO:

a) za 2017 rok

od dnia 12 lutego 2018 roku do dnia 02 marca 2018 roku.

b) za 2018 roku

od dnia 11 lutego 2019 roku do dnia 01 marca 2019 roku

### ROZDZIAŁ V. FORMA ZŁOŻENIA OFERTY:

1. Ofertę (na FORMULARZU OFERTY stanowiącym załącznik numer 1 do zapytania ofertowego) wraz z załącznikami należy złożyć **w formie pisemnej** na adres:

Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej  
ul. Sobótki 9  
80-247 Gdańsk

2. Ofertę należy sporządzić w języku polskim, czytelnie .

3. Oferta musi być podpisana przez Wykonawcę (osobę uprawnioną do reprezentowania Wykonawcy zgodnie z dokumentami potwierdzającymi dopuszczenie do obrotu prawnego) lub jego upoważnionego przedstawiciela (**pełnomocnictwo winno zostać złożone wraz z ofertą – w formie oryginału, kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę lub kopii poświadczonej notarialnie**).

4. Ofertę wraz ze wszystkimi załącznikami należy umieścić w zamkniętej kopercie opatrzonej następującymi napisami:

ZAPYTANIE OFERTOWE - znak: MZKZG/O/17/17 Oferta – BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Nazwa i siedziba Wykonawcy Nie otwierać przed: 16 LISTOPADA 2017 ROKU GODZ. 10.30
---

**W PRZYPADKU UMIESZCZENIA OFERTY W KOPERCIE NIE ZAWIERAJĄCEJ WYŻEJ WYMIENIONYCH OZNACZEŃ – ZAMAWIAJACY NIE BĘDZIE PONOSIŁ ŻADNEJ ODPOWIEDZIALNOŚCI Z TYTUŁU OTWARCIA KOPERTY PRZED UPLYWEM TERMINU SKŁADANIA OFERT.**

### ROZDZIAŁ VI. MIEJSCE I TERMIN SKŁADANIA OFERT, MIEJSCE I TERMIN OTWARCIA OFERT, TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ:

1. Miejsce składania ofert :

Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej  
ul. Sobótki 9  
80-247 Gdańsk

Sekretariat

Termin składania ofert : **16 listopada 2017 roku do godz. 10.00**

2. Miejsce otwarcia ofert :

Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej  
ul. Sobótki 9  
80-247 Gdańsk  
Sekretariat

Termin otwarcia ofert: **16 listopada 2017 roku o godz. 10.30**

3. Termin związania ofertą – 30 (słownie: trzydzieści) dni od upływu terminu składania ofert.

## **ROZDZIAŁ VII. OPIS WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU:**

W odniesieniu do warunku w zakresie:

1) posiadania uprawnień niezbędnych do wykonania przedmiotu zamówienia.

Warunek ten zostanie spełniony , jeżeli Wykonawca legitymuje się :

- a) zaświadczeniem potwierdzającym uprawnienia Wykonawcy do badania sprawozdania finansowego, tj. wpisem na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, oraz
- b) zaświadczeniem potwierdzającym wpisanie osób uprawnionych do badania sprawozdania finansowego do rejestru biegłych rewidentów;

UWAGA:

Ocena spełniania przez Wykonawcę w/w warunku udziału w postępowaniu zostanie dokonana na podstawie złożonych w tym postępowaniu przez Wykonawcę oświadczeń wskazanych w Rozdziale VIII pkt.2 ppkt.2.2 zapytania ofertowego- wg formuły „spełnia/nie spełnia”.

2) posiadania niezbędnej wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

Warunek ten zostanie spełniony , jeżeli Wykonawca dysponuje zespołem, który przeprowadzi badanie oraz osobami posiadającymi uprawnienia biegłego rewidenta.

UWAGA:

Ocena spełniania przez Wykonawcę w/w warunku udziału w postępowaniu zostanie dokonana na podstawie złożonego w tym postępowaniu przez Wykonawcę oświadczenia wskazanego w Rozdziale VIII pkt.2 ppkt.2.3 zapytania ofertowego- wg formuły „spełnia/nie spełnia”.

3) znajdowania się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia;

Zamawiający nie wyznacza szczegółowego warunku w tym zakresie.

4) nie podlegania wykluczeniu z niniejszego zapytania ofertowego na podstawie §3 ust.2 załącznika numer 3A do „Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z

późn.zm.) przez Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej” (zwanego także w dalszej treści zapytania ofertowego „Regulaminem”) - Harmonogram postępowania o udzielenie zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Warunek ten zostanie spełniony, jeżeli Wykonawca nie podlega wykluczeniu z niniejszego zapytania ofertowego na podstawie §3 ust.2 załącznika numer 3A do Regulaminu - Harmonogram postępowania o udzielenie zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych.

**UWAGA:**

Ocena spełniania przez Wykonawcę w/w warunku udziału w postępowaniu zostanie dokonana na podstawie złożonego w tym postępowaniu przez Wykonawcę – oświadczenia wskazanego w Rozdziale VIII pkt.2 ppkt.2.6 zapytania ofertowego- wg formuły „spełnia/nie spełnia”.

**ROZDZIAŁ VIII. WYKAZ DOKUMENTÓW I OŚWIADCZEŃ, JAKIE ZOBOWIĄZANI SĄ ZŁOŻYĆ WRAZ Z OFERTĄ – WYKONAWCY :**

1. aktualnego odpisu z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji - wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert\*;
2. oświadczeń (na załączniku numer 1 do zapytania ofertowego FORMULARZ OFERTY) potwierdzających , że Wykonawca :
  - 2.1. zapoznał się z zapytaniem ofertowym dotyczącym postępowania – numer sprawy: MZKZG/O/17/17 (w tym - opisem przedmiotu zamówienia) i nie wnosi do niego zastrzeżeń;
  - 2.2. posiada uprawnienia niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, tj. ;
    - a) zaświadczenie potwierdzające uprawnienia Wykonawcy do badania sprawozdania finansowego, tj. wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, oraz
    - b) zaświadczenie potwierdzające wpisanie osób uprawnionych do badania sprawozdania finansowego do rejestru biegłych rewidentów;
  - 2.3. posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponuje potencjałem technicznym, a także osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, tj. dysponuje zespołem, który przeprowadzi badanie oraz osobami posiadającymi uprawnienia biegłego rewidenta;
  - 2.4. jest związany ofertą przez okres 30 (słownie: trzydziestu) dni od upływu terminu składania ofert;
  - 2.5. zobowiązuje się do zawarcia umowy zgodnej ze wzorem umowy stanowiącym załącznik numer 2 do zapytania ofertowego, w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego;
  - 2.6. nie podlega wykluczeniu z niniejszego zapytania ofertowego na podstawie §3 ust.2 załącznika numer 3A do „Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013

r., poz. 907 z późn.zm.) przez Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej” - Harmonogram postępowania o udzielenie zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych;

3. wypełnionego FORMULARZA OFERTY stanowiącego załącznik numer 1 do zapytania ofertowego.

\* a) Jeżeli Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zamiast dokumentu wskazanego w pkt.1 – składa dokument lub dokumenty wystawione w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, potwierdzające, że nie otwarto jego likwidacji ani nie ogłoszono upadłości – wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.

b) Jeżeli w kraju miejsca zamieszkania osoby lub w kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, nie wydaje się dokumentów -wskazanych w pkt. 1, zastępuje się je dokumentem zawierającym oświadczenie, w którym określa się także osoby uprawnione do reprezentacji Wykonawcy, złożone przed właściwym organem sądowym, administracyjnym albo organem samorządu zawodowego lub gospodarczego odpowiednio kraju miejsca zamieszkania osoby lub kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, lub przed notariuszem. Postanowienia lit.a) stosuje się odpowiednio.

**Każdy z Wykonawców jest zobowiązany złożyć dokumenty wymagane przez Zamawiającego w jednej z następujących form:**

- oryginały

- kserokopie poświadczone za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę

## ROZDZIAŁ VIII. KRYTERIUM OCENY OFERT I JEGO ZNACZENIE:

1. Dokonując wyboru oferty - Zamawiający będzie się kierował następującym kryterium - ocenionym wg podanych niżej zasad:

### 1.1. Oceniane kryterium i jego ranga w ocenie :

Lp.	KRYTERIUM	RANGA
1.	Cena	100 %

### 1.2. Wartość punktowa za kryterium - cena - obliczona będzie wg następującego wzoru:

$$P_1 = \frac{C_{\min}}{C_{\text{bad}}} \times R \times 100$$

gdzie:

$P_1$  – punktacja za kryterium „cena”,

$C_{\min}$  – najniższa zaoferowana cena (brutto) - na podstawie danych zawartych w FORMULARZU OFERTY (załącznik numer 1 do zapytania ofertowego),

$C_{\text{bad}}$  – cena oferty rozpatrywanej (brutto) - na podstawie danych zawartych w FORMULARZU OFERTY (załącznik numer 1 do zapytania ofertowego),

$R$  – ranga przyznana danemu kryterium;

- 1.3. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta :
- odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w „Regulaminie udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z późn.zm.) przez Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej”,
  - odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w zapytaniu ofertowym,
  - została uznana za najkorzystniejszą w oparciu o podane kryterium oceny (uzyskała największą liczbę punktów)
2. Wykonawca jest zobowiązany do określenia w FORMULARZU OFERTY (załącznik numer 1 do zapytania ofertowego) ceny jako ceny ryczałtowej, kompletnej i jednoznacznej.
3. Cena ryczałtowa musi obejmować:
- wartość przedmiotu zamówienia (opisanego w Rozdz. II) za 2017 rok i 2018 rok,
  - podatek VAT.
4. Cena przedstawiona przez Wykonawcę w FORMULARZU OFERTY nie będzie podlegała zmianom.
5. Waluta ceny – PLN.

#### ROZDZIAŁ IX. OSOBA UPRAWNIONA DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI:

p. Kamila Wielewska – Główna Księgowa w Metropolitalnym Związku Komunikacyjnym Zatoki Gdańskiej, tel.: 058 342-25-00 – dni robocze - w godzinach: 8:00 - 15:00.

ZATWIERDZAM	ODMAWIAM ZATWIERDZENIA
<p>8.11.2017r.</p> <p>PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU METROPOLITALNEGO ZWIĄZKU KOMUNIKACYJNEGO ZATOKI GDAŃSKIEJ</p> <p><i>Hubert Kotodziejski</i> data i podpis Przewodniczącego Zarządu MZKZG</p>	<p><i>[Signature]</i></p> <p>data i podpis Przewodniczącego Zarządu MZKZG</p>

**ZAŁĄCZNIK NUMER 1 DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO  
FORMULARZ OFERTY**

....., dnia .....  
/ pieczętka nagłówkowa Wykonawcy/ ..... / miejscowość/

**OFERTA**

**na badanie sprawozdań finansowych Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego  
Zatoki Gdańskiej za 2017 i 2018 rok**

**numer sprawy: MZKZG/O/17/17**

**I. DANE WYKONAWCY:**

.....  
[nazwa /imię i nazwisko Wykonawcy]

.....  
[siedziba/miejsce zamieszkania Wykonawcy]

numer telefonu.....numer faksu.....

adres e-mail Wykonawcy do korespondencji z Zamawiającym drogą elektroniczną

REGON:.....NIP.....

NUMER RACHUNKU BANKOWEGO: .....

**II. CENA RYCZAŁTOWA:**

Oferuje wykonanie przedmiotu zamówienia za:

**CENĘ BRUTTO\*:**.....(słownie: .....

.....) złotych

**podatek VAT :** .....(słownie: .....

.....) złotych

\*Cena ryczałtowa musi obejmować:

a) wartość przedmiotu zamówienia (opisanego w Rozdz. II) za 2017 rok i 2018 rok,

b) podatek VAT.

W TYM :

CENĘ BRUTTO ZA 2017 ROK :.....(słownie: .....  
.....) złotych

podatek VAT : .....(słownie: .....  
.....) złotych

CENĘ BRUTTO ZA 2018 ROK :.....(słownie: .....  
.....) złotych

podatek VAT : .....(słownie: .....  
.....) złotych

UWAGA: cena musi być zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku, czyli z dokładnością do jednego grosza (zgodnie z zasadami matematyki).

### **III. OŚWIADCZENIA:**

Oświadczam , że:

1. zapoznałem się z zapytaniem ofertowym – numer sprawy: MZKZG/O/17/17 (w tym - opisem przedmiotu zamówienia) i nie wnoszę do niego zastrzeżeń;
2. posiadam uprawnienia niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, tj. ;
  - a) zaświadczenie potwierdzające uprawnienia Wykonawcy do badania sprawozdania finansowego, tj. wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, oraz
  - b) zaświadczenie potwierdzające wpisanie osób uprawnionych do badania sprawozdania finansowego do rejestru biegłych rewidentów;
3. posiadam niezbędną wiedzę i doświadczenie, niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponuje potencjałem technicznym, a także osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, tj. dysponuję zespołem, który przeprowadzi badanie oraz osobami posiadającymi uprawnienia biegłego rewidenta;
4. nie podlegam wykluczeniu z niniejszego zapytania ofertowego na podstawie §3 ust.2 załącznika numer 3A do „Regulaminu udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z późn.zm.) przez Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej” - Harmonogram postępowania o udzielenie zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 14 000 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych;
5. zobowiązuję się do zawarcia umowy zgodnej ze wzorem umowy stanowiącym załącznik numer 2 do zapytania ofertowego w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.
6. jestem związany ofertą przez okres 30 (słownie: trzydziestu) dni od upływu terminu składania ofert.

**IV. DANE OSOBY UPOWAŻNIONEJ DO KONTAKTU Z ZAMAWIAJĄCYM** (kontakt, przekazywanie wzajemnych uwag wynikających z realizacji ewentualnej umowy oraz nadzór nad realizacją ewentualnej umowy):

imię i nazwisko .....

stanowisko służbowe .....

numer telefonu .....

numer faksu .....

dni i godziny pracy .....

adres e-mail : .....

**V. DANE OSOBY UPOWAŻNIONEJ DO PODPISANIA UMOWY** (w przypadku wyboru oferty Wykonawcy jako najkorzystniejszej):

imię i nazwisko .....

stanowisko służbowe .....

**VI. DANE DOTYCZĄCE PODWYKONAWCÓW:**

Wykonawca, którego reprezentuję:

**a) nie zamierza powierzyć wykonania części zamówienia podwykonawcy/podwykonawcom;**

**b) zamierza powierzyć wykonanie podwykonawcy/podwykonawcom następującą/następujące część/części zamówienia:\***

*\* niepotrzebne skreślić*

**Część / części zamówienia, które Wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcy/podwykonawcom:**

*(uwaga : może zostać sporządzony w formie załącznika)*

.....

.....

.....

Firma/y podwykonawcy /podwykonawców:

.....

.....

.....

/ pieczętka i podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Wykonawcy/

**ZAŁĄCZNIK NUMER 2 DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO**  
**WZÓR UMOWY**

**UMOWA NUMER MZKZG/O/17/17**

zawarta z wyłączeniem stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych – art. 4 ust.8

zawarta w dniu ..... roku w Gdańsku pomiędzy

1/ **Metropolitalnym Związkiem Komunikacyjnym Zatoki Gdańskiej** z siedzibą w Gdańsku, przy ul. Sobótki 9 (zarejestrowanym w rejestrze związków międzygminnych prowadzonym przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji pod numerem 283, zarządzie czteroosobowym)

reprezentowanym przez:

1. Przewodniczące go Zarządu Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej – Huberta Kołodziejkiego,

2. ....

zwanym dalej ZAMAWIAJĄCYM lub MZKZG,

a:

2/ ..... z siedzibą w ..... wpisanemu do ..... pod numerem ....., NIP: ....., REGON : .....

reprezentowanym przez:

.....

zwanym dalej WYKONAWCĄ - o następującej treści:

**§1**

**1.1** Przedmiotem umowy jest wykonanie przez WYKONAWCĘ na rzecz ZAMAWIAJĄCEGO usługi w zakresie badań sprawozdań finansowych ZAMAWIAJĄCEGO za 2017 i 2018 rok rok, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz poz. 289 ze zm.), składających się z:

- bilansu z wykonania budżetu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w funduszu

Dodatkowe informacje dotyczące przedmiotu umowy zawiera załącznik numer 1 do niniejszej umowy – DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PRZEDMIOTU UMOWY

**1.2** W ramach realizacji przedmiotu umowy WYKONAWCA zobowiązuje się sporządzić i dostarczyć do siedziby ZAMAWIAJĄCEGO ( w odniesieniu do każdego ze sprawozdań finansowych):

- 1) opinię bezstronnego i niezależnego biegłego rewidenta o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego w formie pisemnej w 3 (słownie: trzech) egzemplarzach,
- 2) raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego, w formie pisemnej w 3 (słownie: trzech) egzemplarzach,

3) wystąpienie w formie pisemnej, zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej – w przypadku ich stwierdzenia.

**1.4** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone z uwzględnieniem:

- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz.1047 ze zm.);

-

- ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jedn. Dz. U. z 2017, poz. 1089);

- uchwały numer 913/22a/2017 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 24 stycznia 2017 r.;

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych.

**1.5** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych ZAMAWIAJĄCEGO, aby dokumentacja stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym. Próbkę ksiąg i dowodów zostaną do badania z uwzględnieniem rezultatów przeglądu funkcjonowania systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej ZAMAWIAJĄCEGO.

**1.6** Badania sprawozdań finansowych zostaną przeprowadzone w siedzibie ZAMAWIAJĄCEGO w okresie:

a) za 2017 rok

od dnia 12 lutego 2018 roku do dnia 2 marca 2018 roku;

b) za 2018 rok

od dnia 11 lutego 2019 roku do dnia 1 marca 2019 roku;

**1.7** Pisemna opinia biegłego rewidenta (w odniesieniu do każdego ze sprawozdań finansowych) będzie, w szczególności, zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ust. 2-4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz.1047 ze zm.).

**1.8** Pisemny raport biegłego rewidenta (w odniesieniu do każdego ze sprawozdań finansowych) będzie w szczególności zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz.1047 ze zm.).

**1.9** W przypadku zawarcia w pisemnej opinii, o której mowa w pkt. 1.7 zastrzeżeń, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego zastrzeżenia, , wydania o nim opinii negatywnej lub odmowy wydania opinii, WYKONAWCA sporządzi w każdym z tych wypadków pisemne uzasadnienie.

**1.10** W przypadku zrzeczenia się wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań z przyczyn leżących po stronie ZAMAWIAJĄCEGO, zostaną wyczerpująco przedstawione tego powody w formie pisemnej.

**1.11** WYKONAWCA jest zobowiązany do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku realizacji przedmiotu niniejszej umowy.

**1.12** WYKONAWCA ponosi wobec ZAMAWIAJĄCEGO pełną odpowiedzialność za przedmiot umowy, którego wykonanie powierzył podwykonawcy/podwykonawcom oraz za wszelkie działania i zaniechania podwykonawcy/podwykonawców jak za swoje własne.

*[w przypadku, gdy Wykonawca nie przewiduje podwykonawstwa w ramach niniejszej umowy: pkt.1.12 otrzyma brzmienie: Wykonawca jest zobowiązany do realizacji przedmiotu umowy samodzielnie, bez udziału podwykonawcy/podwykonawców].*

## §2

**2.1** Wynagrodzenie należne WYKONAWCY z tytułu wykonania przedmiotu umowy jest wynagrodzeniem ryczałtowym i obejmuje wszelkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu umowy.

**2.2** Wynagrodzenie ryczałtowe należne WYKONAWCY z tytułu wykonania przedmiotu umowy określonego w §1 pkt.1.1-1.10 Strony ustalają na łączną kwotę ..... zł (słownie: .....).

Kwota ta zawiera:

- wartość przedmiotu umowy (w tym wszelkie koszty niezbędne do wykonania przedmiotu umowy) za 2017 i 2018 rok ,
- podatek VAT.

**2.3** Wynagrodzenie ryczałtowe należne WYKONAWCY z tytułu wykonania przedmiotu umowy określonego w §1 pkt.1.1-1.10 za 2017 rok Strony ustalają na kwotę ..... zł (słownie: .....).

Kwota ta zawiera:

- wartość przedmiotu umowy (w tym wszelkie koszty niezbędne do wykonania przedmiotu umowy) za 2017 rok ,
- podatek VAT.

**2.4** Wynagrodzenie ryczałtowe należne WYKONAWCY z tytułu wykonania przedmiotu umowy określonego w §1 pkt.1.1-1.10 za 2018 rok Strony ustalają na kwotę ..... zł (słownie: .....).

Kwota ta zawiera:

- wartość przedmiotu umowy (w tym wszelkie koszty niezbędne do wykonania przedmiotu umowy) za 2018 rok ,
- podatek VAT.

**2.5** Kwota wynagrodzenia WYKONAWCY określona w §2 pkt.2.1 -2.3 została ustalona w oparciu o ofertę złożoną przez WYKONAWCĘ w zapytaniu ofertowym - znak: MZKZG/O/17/17 stanowiącą integralną część niniejszej umowy.

**2.6** Strony dopuszczają zmianę w zakresie wysokości wynagrodzenia WYKONAWCY w przypadku ustawowej zmiany podatku od towarów i usług. W takim przypadku wygradzenie będzie powiększone o wysokość stawki obowiązującej w dniu powstania obowiązku podatkowego.

## §3

**3.1** Płatność wynagrodzenia wskazanego w §2 pkt. 2.2 niniejszej umowy ( za 2017 rok) oraz w §2 pkt.2.3 niniejszej umowy ( za 2018 rok) nastąpi w terminie 14 (słownie: czternastu) dni od daty przekazania ZAMAWIAJĄCEMU wszystkich dokumentów wskazanych w §1 pkt.1.2 niniejszej umowy oraz doręczenia ZAMAWIAJĄCEMU faktury VAT. Odbiór dokumentów, o których mowa w §1 pkt. 1.2 będzie potwierdzony pisemnym protokołem odbioru przez ZAMAWIAJĄCEGO. Odbiór dokumentów, o którym mowa w zdaniu poprzednim ma na celu jedynie potwierdzenie odbioru kompletności dokumentacji i nie może być utożsamiany z potwierdzeniem należytego wykonania zobowiązania przez WYKONAWCĘ.

**3.2** Płatność wynagrodzenia wskazanego w §2 pkt. 2.2 niniejszej umowy nastąpi przelewem na następujący rachunek bankowy WYKONAWCY:

.....

**3.3** W przypadku niekompletności przekazanej dokumentacji ZAMAWIAJĄCEMU przysługuje prawo do wstrzymania płatności wynagrodzenia do czasu uzupełnienia brakujących dokumentów, nie dłużej jednak niż 7 (słownie: siedem) dni roboczych. Po

upływie terminu, o którym mowa w zdaniu poprzednim ZAMAWIAJĄCEMU przysługuje według jego wyboru:

- a) zatrzymanie części otrzymanych dokumentów i stosunkowe obniżenie wynagrodzenia;
- b) zwrot otrzymanych dokumentów oraz odstąpienie od umowy w terminie 14 (słownie: czternastu) dni roboczych od daty upływu siedmiodniowego terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym.

**3.4** W przypadku ewentualnej zwłoki w terminie płatności – określonym w pkt.3.1 - WYKONAWCA może dochodzić odsetek ustawowych od wartości niezrealizowanej płatności - za każdy dzień zwłoki.

#### §4

**4.1** Do koordynowania realizacji przedmiotu umowy oraz przekazywania wzajemnych uwag wynikających z realizacji niniejszej umowy upoważnione są:

- a. ze strony ZAMAWIAJĄCEGO:

p..... - tel. ....  
/imię i nazwisko /stanowisko służbowe/ / numer telefonu/

.....  
/numer faksu/ /dni i godziny pracy/

- b. ze strony WYKONAWCY:

p..... - tel. ....  
/imię i nazwisko /stanowisko służbowe/ / numer telefonu/

.....  
/numer faksu/ /dni i godziny pracy/

**4.2** Koordynatorzy nie posiadają upoważnienia do składania oświadczeń zmierzających do zmiany treści umowy, jej zakończenia (wypowiedzenia, rozwiązania lub odstąpienia) uznania lub zwolnienia z długu, potrącenia, przelewu/kompensaty wierzytelności wynikających z umowy, chyba że są one członkami organów Stron i posiadają umocowanie lub odrębne pełnomocnictwo do działania w imieniu Strony.

**4.3** Zmiana lub zastępstwo osoby, o której mowa w §4 pkt 4.1:

- a) nie wymaga zmiany umowy,
- b) dokonywana będzie w formie pisemnego powiadomienia drugiej Strony umowy .

#### §5

Termin realizacji przedmiotu umowy:

- a) za 2017 rok- do dnia 02 marca 2018 r.
- b) za 2018 rok – do dnia 01 marca 2019 r.

#### §6

**6.1** Jeżeli WYKONAWCA nie dotrzyma terminu realizacji przedmiotu umowy wskazanego odpowiednio w §5 lit.a) lub lit.b) niniejszej umowy zapłaci ZAMAWIAJĄCEMU karę umowną w wysokości 1 % (słownie: jeden procent) wynagrodzenia ryczałtowego brutto wskazanego odpowiednio w §2 pkt.2.2 lub w §2 pkt.2.3 niniejszej umowy za każdy dzień opóźnienia.

**6.2** W przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn występujących po stronie WYKONAWCY - WYKONAWCA zapłaci karę umowną w wysokości 10% (słownie: dziesięć procent) wynagrodzenia ryczałtowego brutto wskazanego w §2 pkt.2.1 niniejszej umowy.

**6.3** Strony zastrzegają sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego przekraczającego wartość zastrzeżonych kar umownych .

**6.4** WYKONAWCA wyraża zgodę i upoważnia ZAMAWIAJĄCEGO do potrącenia kar umownych obliczonych zgodnie z postanowieniami niniejszej umowy z wynagrodzenia należnego WYKONAWCY z tytułu realizacji przedmiotu umowy (zmniejszenia jego wysokości).

### §7

W przypadku wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie będzie leżało w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, ZAMAWIAJĄCEMU będzie przysługiwać prawo odstąpienia od umowy w terminie 30 (słownie: trzydziestu) dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim wypadku WYKONAWCA może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

### §8

**8.1** Zakazuje się pod rygorem nieważności dokonywania cesji wierzytelności, jak również zawierania innych umów pod jakimkolwiek tytułem prawnym skutkujących przeniesieniem wierzytelności na inne podmioty bez pisemnej zgody ZAMAWIAJĄCEGO.

**8.2** Strony oświadczają, iż wskazane na wstępie adresy są adresami do korespondencji. O każdej zmianie adresu każda ze Stron niezwłocznie zawiadomi na piśmie listem poleconym drugą Stronę. Do czasu zawiadomienia o zmianie adresu wszelka korespondencja kierowana na dotychczas znany adres jest uznawana za skutecznie doręczoną.

**8.3** Zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy wymagają - pod rygorem nieważności - formy pisemnej w postaci obustronnie podpisanego aneksu.

**8.4** Spory mogące wyniknąć w toku wykonywania niniejszej umowy Strony poddają rozstrzygnięciu sądom powszechnym właściwym ze względu na siedzibę ZAMAWIAJĄCEGO.

**8.5** Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

**8.6** Integralną część umowy stanowią:

1/ zapytanie ofertowe – numer: MZKZG/O/17/17,

2/ oferta złożona przez WYKONAWCĘ w zapytaniu ofertowym - numer: MZKZG/O/17/17,

3/ załącznik numer 1 - dodatkowe informacje dotyczące przedmiotu umowy.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

**ZAŁĄCZNIK NUMER 3 DO ZAPYTANIA OFERTOWEGO**  
**DODATKOWE INFORMACJE**  
**DOTYCZĄCE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA (ZAPYTANIA**  
**OFERTOWEGO)**

1.	Nazwa jednostki Adres	Metropolitalny Związek Komunikacyjny Zatoki Gdańskiej ul. Sobótki 9 Gdańsk	
2.	Forma prawna	związek międzygminny	
3.	Przedmiot działalności (faktycznie wykonywanej w badanym okresie)	organizowanie komunikacji miejskiej	
		<b>rok 2017</b>	<b>rok 2018- prognoza</b>
4.	Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	10,2	10,2
5.	Przychody netto ze sprzedaży	20 685 600	19 405 700
6.	Suma bilansowa	1 685 198,06	-----
	- aktywa trwałe	15 641,21	-----
	- aktywa obrotowe	1 669 556,85	-----
7.	Wynik finansowy netto	+ 419 286,31	-----
8.	Czy są oddziały/file?	Nie	
9.	Preferowany termin przeprowadzenia badania	od dnia 12 lutego do dnia 02 marca 2018 r. od dnia 11 lutego do dnia 01 marca 2019 r.	
10.	Czy sprawozdanie finansowe za rok ubiegły było badane; rodzaj opinii	Tak ; opinia niezależnego biegłego rewidenta	
11.	Główny księgowy: staż pracy; od kiedy zatrudniony w jednostce	16 lat 09.01.2014	
12.	Czy były kontrole z zewnątrz - podatkowa - ZUS?	VAT - tak ZUS - tak RIO - tak CIT - dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust 1	
13.	Ilość dokumentów ujętych w księgach w roku objętym badaniem (w przybliżeniu): - faktury zakupu - faktury sprzedaży - polecenia księgowania - dowody magazynowe	6775 430 6000 180 65	
14.	Czy jednostka korzysta z ulg podatkowych?	nie	