



Poznań, 27.01.2025 r.

Nr sprawy ZTM.EE.0716.3.6.2024

pieczęć Zamawiającego

ZAPYTANIE OFERTOWE

1. Zamawiający: Miasto Poznań Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu, zaprasza do złożenia ofert na: **Audyt rekompensaty należnej Miejskiemu Przedsiębiorstwu Komunikacyjnemu w Poznaniu Sp. z o.o. za rok 2024 i w całym okresie obowiązywania umowy NZ/17/2009 z dnia 30 października 2009 roku obejmującej okres od 1.11.2009 do 30.10.2024, z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego.**

Postępowanie jest prowadzone na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2024 r., poz. 1320) oraz w zgodzie z "Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej kwoty 130 000 złotych netto", wprowadzonym w ZTM w Poznaniu Zarządzeniem nr 55/2020 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Poznaniu z dnia 30 grudnia 2020 roku, a wydatek publiczny ponoszony jest w oparciu o art. 44 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.).

2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia wraz z warunkami realizacji:

2.1. Przedmiotem zamówienia jest:

2.1.1. Przeprowadzenie Audytu rekompensaty należnej Operatorowi z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego:

- za rok 2024 w związku z zawartą z Operatorem umową NZ/17/2009 z dnia 30 października 2009 roku i umową ZTM.EZ.3313.9.2024 z dnia 28 czerwca 2024 roku,

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

- w całym okresie obowiązywania umowy NZ/17/2009 z dnia 30 października 2009 roku obejmującej okres od 1.11.2009 do 30.10.2024,

2.1.2. Świadczenie usług doradczych na wniosek Zamawiającego w okresie po odebraniu Audytu.

2.2. Jednostką audytowaną jest Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne w Poznaniu Sp. z o.o. ul. Głogowska 131/133, 60-244 Poznań, zwaną dalej „Operatorem” działającą na zlecenie Miasta Poznania na podstawie zawartych umów:

- a) NZ/17/2009 z dnia 30 października 2009 roku obejmującej okres od 1.11.2009 do 30.10.2024,
- b) ZTM.EZ.3313.9.2024 z dnia 28 czerwca 2024 roku obejmującej okres od 1.11.2024 do 30.10.2039,

dotyczących realizacji zadania własnego Miasta Poznania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacji miejskiej).

2.3. Wykonawca w ramach przeprowadzonego Audytu opracuje dla Zamawiającego dokument – Raport z Audytu rekompensaty, zwany dalej „Raportem Audytora”. Do analizy całego okresu obowiązywania umowy nr NZ/17/2009 Wykonawca przyjmie wyniki opracowanych audytów rekompensaty za lata poprzednie.

2.4. Audyt rekompensaty zawierać będzie szczegółową analizę wymienionych poniżej obszarów merytorycznych, które zostaną odpowiednio opisane w Raporcie Audytora:

2.4.1. Uwarunkowania prawne

Wykonawca przedstawi podstawy prawne i merytoryczne określające ramy funkcjonowania i rekompensowania Operatora z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego oraz wskaże i wyjaśni czynniki oraz uwarunkowania, jakie muszą zostać ujęte w audycie rekompensaty, aby w sposób jednoznaczny stwierdzić, iż rekompensata spełnia regulacje zapisane w:

- Rozporządzeniu Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym Rozporządzenie Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70, zwanym dalej „Rozporządzeniem 1370/2007”, a także Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/2338 z dnia 14 grudnia 2016 r.,
- Komunikatach instytucji i organów Unii Europejskiej,

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

- Ustawie z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tekst jedn. Dz.U. 2023 r. poz. 2778),
- Ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.),
- Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. 2023 r. poz. 120 z późn. zm.),
- Wytycznych MIR/H/2014-2020/30(1)/10/2014 z dnia 19 października 2015 r. Ministra Infrastruktury i Rozwoju,
- Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2016 r. zmieniającym Rozporządzenie w sprawie szczegółowego sposobu obliczania wartości pomocy publicznej udzielonej w różnych formach (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 461).

2.4.2. Podmiot wewnętrzny

Wykonawca przedstawi podstawy prawne i merytoryczne oraz stwierdzi czy Operator w badanym okresie nie utracił statusu podmiotu wewnętrznego w rozumieniu Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE, Rozporządzenia Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady oraz orzecznictwa TSUE.

2.4.3. Subsydiowanie skrośne

Wykonawca w ramach przeprowadzonego badania dokona oceny polityki rachunkowości i systemu ewidencji kosztów i przychodów stosowanych przez Operatora w zakresie wynikającym z Załącznika do Rozporządzenia 1370/2007, mówiącym o zwiększaniu transparentności i unikaniu subsydiowania skrośnego w sytuacji, w której podmiot świadczący usługi publiczne prowadzi jednocześnie inną działalność. W tym celu Wykonawca dokona analizy planu kont oraz metod służących alokacji kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usługi publicznej w celu rozgraniczenia ich od kosztów i przychodów związanych z pozostałą działalnością gospodarczą.

W ramach podsumowania Wykonawca jednoznacznie wskaże czy u Operatora występowało subsydiowanie skrośne.

2.4.4. Transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi i zależnymi

Wykonawca przygotuje zestawienie transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi i zależnymi a Operatorem.

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024**2.4.5. Przysporzenia finansowe i rzeczowe**

Wykonawca w ramach przeprowadzonego audytu rekompensaty przedstawi specyfikację i dokona analizy wszystkich form przysporzenia finansowego i rzeczowego, w tym w szczególności wynagrodzenia wypłaconego na podstawie Umów zawartych przez Operatora z Zamawiającym, dokapitalizowania Operatora dokonanego przez Miasto Poznań oraz innych, na podstawie przepisów dotyczących pomocy przyznawanej przez państwa: zawartych w Traktacie o Funkcjonowaniu Unii Europejskiej, orzecznictwie Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej, w tym w sprawie Altmark, oraz wynikających z Rozporządzeń 1370/2007 i 2338/2016 i towarzyszących aktów prawnych. Wynikiem analizy będzie zaklasyfikowanie odpowiednich form przysporzenia do jednej ze wskazanych kategorii:

- pomocy publicznej zgodnej z wewnętrznym rynkiem
- niedopuszczalnej pomocy publicznej
- niespełniających przesłanek występowania pomocy publicznej

oraz odpowiednie odzwierciedlenie danej formy przysporzenia w rachunku rekompensaty należnej Operatorowi z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego.

2.4.6. Rachunek rekompensaty

W wyniku przeprowadzonego audytu rekompensaty uzyskanej przez Operatora za świadczenie usług publicznego transportu zbiorowego, **Wykonawca wyznaczy maksymalną dopuszczalną kwotę rekompensaty i odniesie ją do wartości rekompensaty planowanej i otrzymanej przez Operatora**, z uwzględnieniem treści Umów zawartych z Zamawiającym, przepisów Rozporządzenia 1370/2007 oraz Rozporządzenia 2338/2016, wymogów stawianych przez instytucje finansujące zadania inwestycyjne Operatora, wszelkich zidentyfikowanych przysporzeń finansowych i rzeczowych. Efektem przeprowadzonego badania powinno być stwierdzenie, czy uzyskana rekompensata jest równa, niższa lub wyższa od maksymalnie dopuszczalnej kwoty rekompensaty. W przypadku wystąpienia nadpłaty rekompensaty Wykonawca określi wartość konieczną do zwrotu przez Operatora. Analiza uzyskanej rekompensaty musi być ponadto nakierowana na przeprowadzenie badania w świetle dopuszczalności pomocy publicznej: czy koszty zostały poniesione i skalkulowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i wskazaniem, czy Operator otrzymywał/nie otrzymywał wynagrodzenie mogące zostać uznane za niedopuszczalną pomoc publiczną.

2.4.6.1. W ramach rachunku rekompensaty Wykonawca dokona obliczenia rozsądnego zysku, oraz wskaże i uzasadni metodologię zastosowaną do jego kalkulacji z uwzględnieniem Rozporządzeń 1370/2007 i 2338/2016 wraz z wytycznymi oraz zapisami umów zawartych przez Operatora z Zamawiającym.

Niezależnie od przyjętej metodologii rachunku rekompensaty, Audytor dokona obliczeń rozsądnego zysku w oparciu o średni roczny poziom kapitału własnego zaangażowanego w realizację zadań powierzonych przez Miasto Poznań (rozumianego jako udział w sumie kapitałów: podstawowego, zapasowego, z aktualizacji wyceny i rezerwowych).

2.4.6.2. Wykonawca dokona oceny, obecnego modelu wynagradzania Operatora pod kątem odzwierciedlania zawartych w Rozporządzeniach 1370/2007 i 2338/2016 starań o efektywność i jakość usług oraz promowania utrzymania i rozwoju systemu skutecznego zarządzania, który z biegiem czasu zapewnia poprawę wydajności. Wykonawca w ramach przeprowadzonego badania dokona oceny czy prowadzona polityka rachunkowości w tym również klucze podziałowe spełniają wymagania dotyczące ewidencji w ramach świadczenia usług publicznych, szczególnie gdy Operator świadczy jednocześnie usługi rekompensowane podlegające zobowiązaniom z tyt. transportu publicznego i prowadzi inną działalność określoną w Rozporządzeniu 1370/2007 (pkt. 5 Załącznika do Rozporządzenia 1370/2007).

2.4.6.3. Wykonawca przedstawi również analizę zgodnie z pkt 138 wytycznych (MIR/H/2014-2020/30(1)/10/2014 z dnia 19 października 2015 wydanych przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju) w celu potwierdzenia, czy we wskazanych okresach wartość rozsądnego zysku, nie przekracza wartości rekomendowanej przez Wytyczne MIR na poziomie 6 % w ujęciu realnym.

2.4.6.4. Wykonawca dokona oceny spełnienia przez Operatora poziomów kowenantów finansowych zawartych w Umowach finansowych z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym i przestawi ich wpływ na wysokość wypłaconej i należnej rekompensaty.

2.5. W celu przeprowadzenia audytu rekompensaty Wykonawca posłuży się tak dobranymi próbami ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja rewizyjna stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania wniosków z analizowanych zagadnień oraz stwierdzenia poprawności zapisów rachunkowych i danych finansowo-księgowych

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

z wartościami ujętymi w rozliczeniach rocznych Operatora, wynikających z zawartych Umów z Zamawiającym. W wyniku audytu Wykonawca dokona oceny prawidłowości przypisania przychodów i kosztów oraz wszelkich przysporzeń finansowych i rzeczowych ujętych w kalkulacji wynagrodzenia i rachunku rekompensaty Operatora.

Badanie dokumentacji Operatora będzie obejmowało w szczególności analizę:

- a) polityki rachunkowości i planu kont,
- b) sprawozdań finansowych Operatora,
- c) zapisów na analitycznych kontach księgowych,
- d) dokumentów księgowych,
- e) metod alokacji kosztów i przychodów,
- f) kwalifikowalności kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usług publicznego transportu zbiorowego i pozostałych obszarów działalności Operatora,
- g) źródeł kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usług w ramach zawartych z Zamawiającym Umów,
- h) źródeł kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usług nieobjętych Umowami z Zamawiającym, lecz mających wpływ na wysokość należnej Operatorowi rekompensaty,
- i) rozliczenia dotacji unijnych,
- j) spełniania kowenantów w ramach zawartych przez Operatora Umów z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym,
- k) dokapitalizowań Operatora ze środków publicznych i innych form przysporzenia finansowego i rzeczowego,
- l) zdarzeń jednorazowych i nietypowych dla prowadzonej przez Operatora działalności.

2.6. Wykonawca zobowiązuje się wykonać Raport Audytora w terminie do 24 kwietnia 2025 r. do godz. 15:30.

2.6.1. Wstępną wersję Raportu Audytora Wykonawca przygotuje i prześle drogą elektroniczną **do dnia 24 marca 2025 r. do godz. 15:30.**

2.6.2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłaszania Wykonawcy uwag i przedstawienia wniosków co do treści Raportu Audytora, w tym dotyczących jego

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

uzupełnień bądź korekty w przypadku wystąpienia błędów rachunkowych i merytorycznych lub gdy treść przedstawionych wniosków i analiz nie wyczerpuje zagadnień przedstawionych w Zapytaniu – na piśmie lub drogą elektroniczną.

2.6.2.1. Wykonawca dokona uzupełnień i korekt w Raporcie Audytora w terminie **5 dni roboczych** od dnia zgłoszenia uwag przez Zamawiającego.

2.6.2.2. W przypadku dalszych uwag, Wykonawca dokona dalszych korekt w Raporcie Audytora w terminie **3 dni roboczych** od dnia zgłoszenia przez Zamawiającego.

2.6.2.3. W przypadku gdy Raport Audytora nadal będzie obciążony wadami, Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłoszenia dalszych uwag i wniosków.

2.6.3. W trakcie trwania audytu Wykonawca zobowiązany jest do udzielania konsultacji, wyjaśnień oraz interpretacji przepisów dotyczących przedmiotu audytu na wezwanie Zamawiającego.

2.6.4. Wykonawca zobowiązuje się do zaprezentowania wyników Audytu przedstawicielom Zamawiającego, Miasta Poznań i Operatora w ustalonym terminie w siedzibie Zamawiającego lub w sposób zdalny.

2.6.5. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania do siedziby Zamawiającego trzech egzemplarzy Raportu Audytora w wersji papierowej oraz elektronicznej na nośnikach CD.

2.6.6. Po odebraniu i zaakceptowaniu treści Raportu Audytora, zostanie podpisany protokół zdawczo-odbiorczy.

2.6.7. Podpisany protokół będzie podstawą do wystawienia faktury.

2.7. Wykonawca zobowiązuje się świadczyć usługi doradcze na wniosek Zamawiającego o których mowa w punkcie 2.1.2. w terminie **do 6 miesięcy** po podpisaniu protokołu odbioru Raportu Audytora.

2.7.1. Usługi doradcze będą realizowane **opcjonalnie** na wniosek Zamawiającego (drogą elektroniczną e-mail), w przewidywanym wymiarze **40 roboczogodzin**.

2.7.2. Wykonawca w terminie **3 dni roboczych** od złożenia wniosku przez Zamawiającego, zobowiązany jest do przedstawienia terminu oraz ilości roboczogodzin potrzebnych do zrealizowania usługi. Przez roboczogodzinę rozumie się każdą rozpoczętą godzinę zegarową, bez względu na miejsce wykonania usługi

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

oraz liczbę osób zaangażowanych w doradztwo po stronie Wykonawcy, a jej cena uwzględnia wszystkie koszty ponoszone w związku z realizacją usługi.

2.7.3. Zamawiający niezwłocznie podejmie decyzję o akceptacji oferty bądź jej braku. Zaakceptowana ilość roboczogodzin będzie wiążąca przy rozliczeniu usługi.

2.7.4. Po świadczonych usługach doradczych, Audytor każdorazowo sporządzi Raport z wykonanej usługi doradczej.

2.7.5. Po odebraniu i zaakceptowaniu treści Raportu z usługi, zostanie podpisany protokół zdawczo-odbiorczy.

2.7.6. Podpisany protokół będzie podstawą do wystawienia faktury.

2.8. Zamawiający informuje, że:

2.8.1. Wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień i analiz na podstawie danych udostępnionych przez Operatora i Zamawiającego,

2.8.2. Dostęp do danych możliwy będzie po jego wcześniejszym uzgodnieniu,

2.8.3. Wykonanie usługi może wiązać się z koniecznością prowadzenia prac w siedzibie Operatora.

2.9. Przedmiot zamówienia wg Wspólnego Słownika Zamówień (CPV):

79.21.20.00-3 – usługi audytu

79.21.21.00-4 – usługi audytu finansowego

79.11.10.00-5 – usługi w zakresie doradztwa prawnego

66.17.10.00-9 – doradztwo finansowe

2.10. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.

2.11. Wszystkie informacje przedstawione w Zapytaniu przeznaczone są wyłącznie do przygotowania oferty i w żadnym wypadku nie powinny być wykorzystywane w inny sposób.

3. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków

3.1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty będące firmą doradczą posiadającą doświadczenie w sprawach związanych z sektorem finansów publicznych, usługami transportowymi oraz w zagadnieniach związanych z pomocą publiczną spełniające jednocześnie warunki :

a) zdolności technicznej**Opis sposobu oceny spełniania warunku:**

Zamawiający uzna warunek za spełniony w przypadku, gdy Wykonawca wykaże, że wykonał, a w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych również wykonuje, w okresie trzech ostatnich lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, co najmniej dwie usługi audytu rekompensaty z tytułu świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego dotyczące komunikacji miejskiej, tj. sektora transportu pasażerskiego „innymi środkami transportu szynowego i drogowego” (zgodnie z Rozporządzeniami 1370/2007 i 2016/2338), o wartości rekompensaty co najmniej 50.000.000 zł rocznie każda.

Wykonawca zobowiązany jest potwierdzić jakość wykonanych prac referencjami lub protokołem odbioru bez zastrzeżeń.

Wykonawca dla potwierdzenia spełniania warunku dotyczącego doświadczenia musi wykazać łącznie wszystkie usługi, o których mowa powyżej.

b) zdolności zawodowej**Opis sposobu oceny spełniania warunku:**

Wykonawca spełni warunek w sytuacji, gdy wykaże, że dysponuje co najmniej:

- 1 osobą o kwalifikacjach biegłego rewidenta, przy czym osoba ta powinna posiadać doświadczenie w przygotowaniu co najmniej dwóch audytów rekompensat w zakresie publicznego transportu zbiorowego,
- oraz 1 osobą o kwalifikacjach certyfikowanego audytora wewnętrznego, przy czym osoba ta powinna posiadać doświadczenie w przygotowaniu co najmniej dwóch audytów rekompensat w zakresie publicznego transportu zbiorowego,
- oraz 2 osobami o kwalifikacjach analityka ekonomiczno–finansowego, specjalizującymi się w rozliczaniu pomocy publicznej w zakresie publicznego transportu zbiorowego oraz doświadczonymi w realizacji co najmniej dwóch audytów rekompensat w tym zakresie

3.2. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia wykazują łączne spełnianie warunków, o których mowa w pkt. 3.1 Zapytania.

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

- 3.3. Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu dokonana zostanie poprzez sprawdzenie prawidłowości i kompletności wymaganych dokumentów, zgodnie z formułą „spełnia – nie spełnia”.

4. Wykaz dokumentów, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu

- 4.1. W zakresie potwierdzenia spełnienia warunków, o których mowa w Rozdziale 3 Wykonawca zobowiązany jest złożyć następujące dokumenty:

- a) wykaz odebranych audytów, w okresie trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wraz z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane, wraz z załączeniem protokołów odbioru lub referencji, potwierdzających, że usługi zostały wykonane należycie. Wzór wykazu stanowi Załącznik nr 2 do Zapytania Ofertowego.
- b) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji, doświadczenia i wykształcenia, niezbędnych do wykonania zamówienia, wraz z zakresem wykonywanych przez nie czynności. Wzór wykazu stanowi Załącznik nr 3 do Zapytania Ofertowego.

- 4.2. Wykonawca zobowiązany jest złożyć również aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, chyba, że Zamawiający może uzyskać te dokumenty za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych.

- 4.3. Zamawiający dopuszcza wspólne ubieganie się Wykonawców o udzielenie zamówienia.

- 4.3.1. Wykonawcy mogą wspólnie ubiegać się o udzielenie zamówienia w tym przypadku ustanawiają pełnomocnika do reprezentowania w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo reprezentowania w postępowaniu i zawarcia Umowy w sprawie zamówienia publicznego. Przepisy dotyczące Wykonawcy stosuje się odpowiednio do Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia. Dokument pełnomocnictwa musi być załączony do oferty i zawierać w szczególności wskazanie: postępowania o zamówienie publiczne którego dotyczy, Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, ustanowionego pełnomocnika oraz zakres jego umocowania, obejmujący przede wszystkim:

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

- reprezentowanie Wykonawcy wspólnie ubiegającego się o udzielenie zamówienia publicznego,
- zaciąganie zobowiązań w imieniu Wykonawcy wspólnie ubiegającego się o udzielenie zamówienia publicznego,
- złożenie oferty wspólnie,
- prowadzenie korespondencji i podejmowanie zobowiązań związanych z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

4.3.2. Dokument pełnomocnictwa musi być podpisany w imieniu wszystkich Wykonawców ubiegających się wspólnie o udzielenie zamówienia, w tym Wykonawcę ustanowionego jako pełnomocnika i przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli wymienione we właściwym rejestrze lub ewidencji Wykonawcy. Stosowne pełnomocnictwo powinno zostać załączone do oferty.

4.3.3. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia publicznego składają oddzielne dokument, o którym mowa w Rozdziale 4 pkt. 4.2 niniejszego Zapytania, chyba, że Zamawiający może uzyskać te dokumenty za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych.

4.3.4. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia publicznego składają dokumenty określone w Rozdziale 4 pkt 4.1 niniejszego Zapytania wspólnie, wykazując łącznie spełnienie warunków, o których mowa w Rozdziale 3 pkt 3.1. niniejszego Zapytania.

4.3.5. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia publicznego ponoszą solidarną odpowiedzialność za wykonanie Umowy.

4.3.6. Nie dopuszcza się uczestnictwa danego Wykonawcy w więcej niż jednym podmiocie występującym wspólnie.

4.4. Zamawiający dopuszcza powierzenie wykonania części zamówienia Podwykonawcom.

W takim przypadku Wykonawca zobowiązany jest do wykazania w Formularzu ofertowym części zamówienia, której wykonanie zamierza powierzyć Podwykonawcom.

Za prace zrealizowane przez Podwykonawców Wykonawca odpowiada jak za własne.

4.5. Pozostałe dokumenty:

a) Formularz Ofertowy, którego wzór stanowi Załącznik nr 1 do Zapytania

Ofertowego, zawierający oświadczenie o niezależności od Operatora i

Zamawiającego, obejmujące co najmniej stwierdzenie że:

- nie pozostaje w jakichkolwiek związkach osobistych, ani nie pozostaje w jakichkolwiek związkach kapitałowych z Operatorem oraz Zamawiającym,
- udział przychodów Wykonawcy od Operatora ani Zamawiającego w którymkolwiek z ostatnich lat nie przekracza 20% sumy przychodów Wykonawcy i podmiotów z nim powiązanych, a tym samym nie jest zależny kontraktowo ani od Operatora ani od Zamawiającego.

b) W przypadku gdy Wykonawcę reprezentuje pełnomocnik, do oferty musi zostać załączone właściwe pełnomocnictwo. Z treści pełnomocnictwa musi jasno i bez wątpliwości wynikać zakres umocowania pełnomocnika do podejmowanych w imieniu Wykonawcy czynności. Pełnomocnictwo winno podpisane być przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli wymienione we właściwym rejestrze lub ewidencji Wykonawcy.

5. Informacje o sposobie porozumiewanie się Zamawiającego z Wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń i dokumentów.

5.1. W niniejszym postępowaniu wszelkie wnioski, zawiadomienia oraz informacje przekazuje się drogą elektroniczną.

5.2. Kontakt przy użyciu <https://platformazakupowa.pl>

5.3. Niniejsze postępowanie prowadzone jest w języku polskim.

6. Przebieg postępowania:

6.1. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień, dotyczących treści złożonych ofert. Niedopuszczalne jest prowadzenie między Zamawiającym a Wykonawcą negocjacji dotyczących złożonej oferty, za wyjątkiem przypadku w którym złożono kilka ofert o takiej samej cenie albo takim samym bilansie ceny i innych kryteriów.

6.2. Zamawiający może poprawić oczywiste błędy pisarskie, oczywiste błędy rachunkowe przyjmując za właściwą cenę/koszt jednostkową netto zapisaną liczbowo oraz inne błędy nie powodujące rażącej zmiany treści oferty. Wykonawca może złożyć sprzeciw na tę

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

czynność, w takim przypadku oferta Wykonawcy może zostać nieuwzględniona. Sprzeciw wnosi się drogą elektroniczną w terminie do 1 dnia roboczego od dnia otrzymania informacji o poprawieniu oferty.

6.3. Wykonawca może zwrócić się o wyjaśnienie treści Zapytania Ofertowego a Zamawiający jest obowiązany udzielić wyjaśnień niezwłocznie, jednak nie później niż na 2 dni przed upływem terminu składania ofert pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie wpłynął nie później niż do końca dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania ofert. Odpowiedzi na pytania będą stanowić integralną część Zapytania Ofertowego.

6.4. W uzasadnionych przypadkach, Zamawiający może przed upływem terminu składania ofert zmienić treść Zapytania. Jeśli w wyniku zmiany treści Zapytania będzie niezbędny dodatkowy czas na wprowadzenie zmian w ofertach, Zamawiający przedłuży termin ich składania.

6.5. Zamawiający nie przewiduje zorganizowania w ramach niniejszego postępowania spotkania informacyjnego dla Wykonawców.

7. Wymagania dotyczące wadium

Zamawiający nie wymaga wniesienia wadium

8. Termin związania ofertą

8.1. Wykonawca jest związany ofertą przez okres 30 dni.

8.2. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

9. Opis sposobu przygotowywania ofert

9.1. Wymagane jest, aby oferta wraz z niezbędnymi załącznikami przekazana została w formie elektronicznej na adres: https://platformazakupowa.pl/pn/ztm_poznan

9.2. Oferta w formie elektronicznej musi być złożona na Formularzu Ofertowym oraz być podpisana przez osobę umocowaną do reprezentowania Wykonawcy pod rygorem odrzucenia. Oferta musi być podpisana kwalifikowanym podpisem elektronicznym, zaufanym lub odręcznym (cyfrowe odwzorowanie dokumentu), zaleca się format pdf.

9.3 Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

9.4. Oferta powinna zawierać wszystkie wymagane dokumenty, załączniki i inne dokumenty, o których mowa w treści niniejszego Zapytania.

9.5. Dokumenty winny być sporządzone zgodnie z zaleceniami oraz przedstawionymi przez Zamawiającego wzorcami (załącznikami), zawierać informacje oraz dane określone w tych wzorcach.

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

9.6. Poprawki w ofercie muszą być naniesione czytelnie oraz opatrzone podpisem osoby podpisującej ofertę.

9.7. Zastrzeżenie informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, należy wskazać w Formularzu Ofertowym stanowiącym Załącznik nr 1 do Zapytania.

W zakresie badania zasadności utajnienia informacji jako tajemnicy przedsiębiorstwa, w rozumieniu przepisów ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji informacja może zostać zastrzeżona jedynie w wypadku łącznego spełnienia przesłanek, o których mowa w art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tekst jedn. Dz. U. 2022 r. poz. 1233).

W sytuacji zastrzeżenia części oferty jako tajemnicę przedsiębiorstwa, Wykonawca zobowiązany jest do oferty załączyć uzasadnienie w kwestii związanej z informacją stanowiącą tajemnicę przedsiębiorstwa. Niezłożenie stosownego uzasadnienia do oferty dotyczącego tajemnicy przedsiębiorstwa upoważni Zamawiającego do odtajnienia dokumentów i ujawnienia ich na wniosek uczestników postępowania.

10. Termin składania i otwarcia ofert

10.1. Termin składania ofert - **do 5 lutego 2025 r. do godz. 10:00.**

10.2. Oferty należy przekazać przy użyciu https://platformazakupowa.pl/pn/ztm_poznan

10.3. Wykonawca, może przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę.

10.4. Termin otwarcia ofert – **5 lutego 2025 r. o godz. 11:00.**

11. Opis sposobu obliczenia ceny oferty

11.1. Cena oferty uwzględnia wszystkie zobowiązania Wykonawcy, musi być podana w PLN cyfrowo i słownie, z wyodrębnieniem należnego podatku VAT - jeżeli występuje.

11.2. Cena podana w ofercie winna obejmować wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego.

11.3. Cena winna być wyliczona z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

11.4. Cena może być tylko jedna za oferowany przedmiot zamówienia, nie dopuszcza się wariantowości cen.

11.5. Cena nie ulega zmianie przez okres ważności oferty (związania ofertą). W przypadku konieczności zaokrąglenia ceny należy stosować zasadę zaokrąglenia do pełnych groszy,

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

przy czym końcówki poniżej 0,5 grosza pomija się, a końcówki od 0,5 grosza (czyli równe 0,5 grosza albo wyższe od 0,5 grosza) - zaokrągla się do 1 grosza.

11.6. Cenę za wykonanie przedmiotu zamówienia należy przedstawić w składanej ofercie - wpisać do Formularza ofertowego – stanowiącego Załącznik nr 1 do niniejszego Zapytania.

Cena powinna być podana cyfrowo i słownie. W przypadku rozbieżności pomiędzy ceną podaną cyfrowo a ceną podaną słownie, za prawidłową zostanie uznana cena podana cyfrowo.

11.7. Wszelkie rozliczenia dotyczące realizacji zamówienia będącego przedmiotem niniejszego postępowania dokonywane będą w złotych polskich. Zamawiający nie dopuszcza możliwości dokonywania rozliczeń z Wykonawcą w walutach obcych.

12. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze najkorzystniejszej oferty wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert

12.1. Zamawiający uzna oferty za spełniające wymagania i przyjmie do szczegółowego rozpatrywania, jeżeli:

- a) oferta spełnia wymagania określone w Zapytaniu,
- b) oferta została złożona w określonym przez Zamawiającego terminie,
- c) Wykonawca przedstawił ofertę zgodną co do treści z wymaganiami Zamawiającego.

12.2. Zamawiający dokona wyboru najkorzystniejszej oferty w oparciu o następujące kryteria oceny ofert:

Lp.	KRYTERIUM	WAGA KRYTERIUM	ILOŚĆ PUNKTÓW
1.	Cena brutto za przeprowadzenie audytu	70%	70 pkt
2.	Cena brutto roboczogodziny usług doradczych	20%	20 pkt
3.	Liczba dodatkowych osób wyznaczonych przez Wykonawcę do realizacji przedmiotu zamówienia, posiadających odpowiednie kwalifikacje	5% Zamawiający przyjmuje, iż 1% = 1 punkt	5 pkt
4.	Liczba dodatkowych przeprowadzonych i odebranych audytów rekompensaty	5% Zamawiający przyjmuje, iż 1% = 1 punkt	5 pkt
	RAZEM	100%	100 pkt

12.3. Ocena ofert dokonywana będzie przez przyznanie punktów według następujących zasad:

Dla kryterium 1:

$$\text{Liczba punktów} = \frac{\text{Cena brutto najtańszej oferty}}{\text{Cena brutto oferty badanej}} \times 70$$

Dla kryterium 2:

$$\text{Liczba punktów} = \frac{\text{Cena brutto najtańszej oferty}}{\text{Cena brutto oferty badanej}} \times 20$$

Dla kryterium 3:

W tym kryterium premiowana będzie liczba **dodatkowych** osób o wymaganych przez Zamawiającego kompetencjach, biorących udział w realizacji przedmiotu zamówienia - za każdą **dodatkową** osobę [ponad wymiar określony w pkt 3.1 lit. b)], spełniającą przynajmniej jeden z warunków określonych w pkt 3.1 lit. b) niniejszego Zapytania, Wykonawca otrzyma 1 pkt., lecz nie więcej niż 5 pkt.:

LICZBA DODATKOWYCH OSÓB O ODPOWIEDNICH KWALIFIKACJACH	LICZBA PUNKTÓW
1	1
2	2
3	3
4	4
5 i więcej	5

Dla kryterium 4:

W tym kryterium premiowane będzie doświadczenie Wykonawcy w zakresie przeprowadzonych audytów wskazanych w pkt 3.1 lit. a). Punktowane będą **dodatkowe** przeprowadzone odebrane audyty rekompensaty [ponad wymiar określony w pkt 3.1 lit. a)], zgodnie z poniższą tabelą:

LICZBA DODATKOWYCH AUDYTÓW REKOMPENSAT	LICZBA PUNKTÓW
1-3	1
4-6	2
7-9	3
10-12	4
13 i więcej	5

12.4. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów będącą sumą wartości według czterech kryteriów opisanych powyżej.

12.5. Obliczenia będą dokonywane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

13. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia Umowy w sprawie zamówienia publicznego

13.1. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadamia Wykonawcę, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza, o dokonanych wyborze.

13.2. Zamawiający żąda, aby w przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia publicznego, w dniu podpisania Umowy przedłożyli Umowę regulującą ich współpracę.

14. Postanowienia końcowe

14.1. W sprawach nieuregulowanych zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.

14.2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania w każdym momencie procesu, w szczególności gdy:

- Nie została złożona żadna oferta lub żadna oferta nie podlegająca uwzględnieniu,
- Złożono kilka ofert o takiej samej cenie, albo takim samym bilansie ceny i innych kryteriów, a przeprowadzone negocjacje nie doprowadziły do rozstrzygnięcia,
- Cena najniższej oferty lub oferty najkorzystniejszej przekracza kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia publicznego,
- Wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że prowadzenie postępowania lub wykonanie zamówienia nie leży w interesie Zamawiającego.

Załącznik nr 2 do Umowy ZTM.EE.0716.3.6.2024

15. Wykaz załączników

Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy

Załącznik nr 2 – Wykaz audytów rekompensaty

Załącznik nr 3 – Wykaz osób

Załącznik nr 4 – Wzór Umowy

Załącznik nr 5 – Informacja o przetwarzaniu danych osobowych dla kontrahentów ZTM

Kierownik Działu Zamówień Publicznych

Kierownik komórki organizacyjnej

.....
Dyrektor