

Załącznik
do Uchwały nr 12194/2024
Zarządu Województwa Opolskiego
z 22 kwietnia 2024 r.

-PROJEKT-

UMOWA

nr.....

zawarta w dniu.....

pomiędzy

Województwem Opolskim ul. Piastowska 14, 45-082 Opole, NIP 754-307-75-65, które reprezentują:

.....
.....

zwanym dalej **Zamawiającym**

a

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j. ul. Wólczańska 143, 90-525 Łódź, NIP 726-248-43-91,
KRS 0000215768, które reprezentują:

.....

zwanym dalej **Wykonawcą**

zwanymi również dalej łącznie **Stronami** lub każda z osobna **Stroną**

Do niniejszej umowy, zgodnie z treścią art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, przepisów tej ustawy nie stosuje się.

§ 1

Przedmiot Umowy

1. Przedmiotem Umowy jest wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. – zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia zawartym w *Zapytaniu Ofertowym*.
2. Przedmiot Umowy obejmuje:
 - 1) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 złożonych przez Spółkę POLREGIO w ramach realizacji Umowy nr DIG.042.43.2020 z 12 listopada 2020 r. o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich wraz z Aneksami (zwaną dalej „Umową PSC”).
 - 2) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem realizacji Umowy PSC za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

- 3) Świadczenie usług doradczych, w tym udział w ewentualnych spotkaniach z Operatorem na wniosek Zamawiającego, w okresie po zakończeniu kontroli finansowej z audytem, o których mowa w pkt 1 i 2, obejmujące pomoc Zamawiającemu w dokonaniu ustaleń w związku z ostatecznym uzgodnieniem Planu Finansowego 2024 oraz rozliczeniem Rekompensaty z Operatorem za 2023 rok (do 20 godzin zegarowych).

§ 2

Obowiązki Wykonawcy

1. Wykonanie przedmiotu Umowy może wiązać się z koniecznością pracy w siedzibie i zakładach Operatora. Wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień, analiz itp. na podstawie danych udostępnionych przez Operatora. W razie potrzeby Wykonawca wystąpi do Operatora o udostępnienie dokumentów potrzebnych do wykonania przedmiotu Umowy.
2. Wykonawca będzie wykonywał powierzone mu obowiązki zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu, przyjętymi zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami oraz obowiązującymi przepisami prawa polskiego w zakresie realizacji niniejszej Umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia wykwalifikowanych osób niezbędnych do realizacji niniejszej Umowy, zgodnie z wymogami określonymi w zamówieniu.
4. Wykonawca jest zobowiązany udostępnić bezzwłocznie, na każde żądanie Zamawiającego lub upoważnionych osób trzecich, wszelkie informacje i dokumenty dotyczące wykonanych podczas realizacji usług prac wynikających z przedmiotu Umowy.
5. Wykonawca opracuje projekty dokumentów potwierdzające przeprowadzenie czynności określonych w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2 zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością oraz obowiązującymi przepisami.
6. Wykonawca prześle Zamawiającemu projekty ww. dokumentów w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel) drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej).
7. Po weryfikacji dokumentów określonych w ust. 5 przez Zamawiającego, Wykonawca w porozumieniu z Zamawiającym wprowadzi zgłoszone przez Zamawiającego uwagi. Wprowadzone w ten sposób uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm treści dokumentów sporządzonych przez Wykonawcę.
8. Wykonawca prześle końcowe dokumenty skorygowane zgodnie z ust. 7:
 - 1) w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel), drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej);
 - 2) w wersji papierowej (po 2 egz. każdego stworzonego dokumentu oprawione w sposób trwały) pocztą tradycyjną lub osobiście.
9. Wykonawca zobowiązany jest do uczestnictwa w spotkaniu podsumowującym wykonanie przedmiotu umowy oraz przeprowadzenia prezentacji sporządzonych dokumentów w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, które odbędzie się nie później niż 14 dni kalendarzowych od daty wynikającej z § 4 ust. 3.
10. Wykonawca, jeżeli zajdzie taka potrzeba, zaprezentuje końcowe wersje dokumentów Zamawiającemu na wszelkiego rodzaju spotkaniach.

11. W trakcie realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca uwzględni uwagi Zamawiającego. Uwzględnione uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm efektu świadczonych przez Wykonawcę usług.
12. Wykonawca jest zobowiązany do sprawnej i terminowej realizacji przedmiotu zamówienia oraz współpracy z Zamawiającym na każdym etapie realizacji zadania, w tym do pozostawania w stałym kontakcie z Zamawiającym oraz uczestnictwa w spotkaniach w terminach uzgodnionych między stronami, w tym spotkaniach z Operatorem (jeżeli zajdzie taka potrzeba).
13. Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia notatki ze spotkań, o których mowa w ust. 9 i 12, obrazujących ich przebieg oraz zawierającej ustalenia stron, uwagi i spostrzeżenia. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania Zamawiającemu do akceptacji notatki w formie elektronicznej w terminie 7 dni od daty spotkania.
14. Wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia ponosi Wykonawca. Zamawiający nie ponosi żadnych dodatkowych kosztów związanych z realizacją przedmiotu zamówienia (np. noclegi, dojazdy, wyżywienie).
15. Wykonawca zobowiązany będzie realizować zamówienie zgodnie ze złożoną przez siebie ofertą na podstawie niniejszej Umowy.
16. Wykonawca oświadcza, że jest przygotowany pod względem technicznym i organizacyjnym, posiada niezbędną wiedzę i potencjał do wykonania prac stanowiących przedmiot Umowy oraz posiada środki finansowe niezbędne dla realizacji przedmiotu Umowy.
17. Wykonawca oświadcza i zobowiązuje się, że w trakcie realizacji przedmiotu Umowy będzie ponosił odpowiedzialność za wszelkie swoje działania i zaniechania oraz działania i zaniechania swoich pracowników i osób trzecich, którymi będzie się posługiwał przy realizacji przedmiotu Umowy.

§ 3

Obowiązki Zamawiającego

1. Zamawiający zapewni Wykonawcy dostęp do posiadanej i możliwej do udostępnienia dokumentacji niezbędnej do wykonania przedmiotu zamówienia.
2. Zamawiający upoważni Wykonawcę do pozyskania niezbędnej dokumentacji od Operatora oraz, jeżeli zajdzie taka potrzeba, reprezentowania Zamawiającego podczas działań kontrolnych w siedzibie Operatora.

§ 4

Terminy realizacji Umowy

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać usługę, o której mowa:
 - 1) W § 1 ust. 2 pkt 1 – do 20 maja 2024 r.
 - 2) W § 1 ust. 2 pkt 2 – do 30 czerwca 2024 r.
 - 3) W § 1 ust. 2 pkt 3 – do 31 października 2024 r.
2. Terminy podane w ust. 1 pkt 1 i 2 dotyczą przekazania projektów dokumentów, o których mowa w § 2 ust. 5.
3. Końcowe wersje dokumentów, o których mowa w § 2 ust. 8 Wykonawca dostarczy Zamawiającemu w ciągu 7 dni od daty zgłoszenia uwag przez Zamawiającego.
4. W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności, na uzasadniony wniosek Wykonawcy zaakceptowany przez Zamawiającego, Strony dopuszczają zmianę terminów wskazanych w ust. 1.

§ 5

Wynagrodzenie Wykonawcy

1. Za prawidłowe wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 Wykonawcy przysługuje od Zamawiającego łączne maksymalne wynagrodzenie w kwocie **38 130,00 zł** brutto (słownie: trzydzieści osiem tysięcy sto trzydzieści złotych 00/100), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, z czego:
 - 1) Za wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2 wynagrodzenie w kwocie **27 060,00 zł** brutto (słownie: dwadzieścia siedem tysięcy sześćdziesiąt złotych 00/100), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa
 - 2) Za wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt 3 maksymalne wynagrodzenie w kwocie **11 070 zł** brutto (słownie: jedenaście tysięcy siedemdziesiąt złotych 00/100), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, przy czym rozliczenie następować będzie w oparciu o iloczyn liczby świadczonych godzin usług doradczych i stawki godzinowej w kwocie **553,50 zł** brutto (słownie: pięćset pięćdziesiąt trzy złote 50/100), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Maksymalna liczba godzin usług doradczych świadczonych na podstawie niniejszej Umowy, za które przysługiwać będzie wynagrodzenie zgodne z pkt 2 wynosi 20 godzin zegarowych. Przez „godzinę zegarową” świadczenia usług rozumie się każdą rozpoczętą godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, bez względu na miejsce wykonania usług, formę (spotkania osobiste, spotkania on-line, poczta elektroniczna) oraz bez względu na liczbę osób zaangażowanych w doradztwo po stronie Wykonawcy. Godzina zegarowa świadczenia usług uwzględnia wszelkie koszty ponoszone w związku z realizacją usług doradczych.

2. Zapłata wynagrodzenia przysługującemu Wykonawcy za wykonany przedmiot Umowy, o którym mowa w § 1, zostanie przekazana przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze VAT w częściach:
 - 1) Część I – po podpisaniu bez zastrzeżeń protokołu zdawczo-odbiorczego w zakresie usług, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2;
 - 2) Część II - po zatwierdzeniu bez zastrzeżeń przez Zamawiającego sprawozdania z usług doradczych, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 3;

w terminie 21 dni od daty doręczenia Zamawiającemu oryginału prawidłowo wystawionej faktury VAT używając następujących danych:

NABYWCA:

Województwo Opolskie
ul. Piastowska 14,
45-082 Opole
NIP: 754-307-75-65

ODBIORCA:

Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
ul. Piastowska 14
45-082 Opole.

3. Za datę zapłaty przyjmuje się datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Wykonawca nie może dokonać cesji wierzytelności bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.

5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do naliczenia kar umownych w przypadkach określonych w umowie, a Wykonawca wyraża zgodę na ich potrącenie z wystawionej przez siebie faktury (wystawionych przez siebie faktur).

§ 6

Kary umowne

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo naliczenia Wykonawcy kar umownych w wysokości:
 - 1) 30% łącznej wartości umowy brutto, o której mowa w § 5 ust. 1 za odstąpienie od umowy przez Wykonawcę z przyczyn, za które Wykonawca ponosi odpowiedzialność.
 - 2) 2% łącznej wartości umowy brutto określonej w § 5 ust. 1 za każdy dzień przekroczenia któregokolwiek z terminów obowiązujących Wykonawcę, z zastrzeżeniem § 4 ust. 4.
2. Jeżeli kara umowna nie pokrywa poniesionej szkody, Zamawiający może na zasadach ogólnych przewidzianych przepisami Kodeksu cywilnego dochodzić odszkodowania uzupełniającego przewyższającego karę umowną, aż do wysokości faktycznie poniesionej szkody.
3. Postanowienia dotyczące kar umownych obowiązują pomimo wygaśnięcia, rozwiązania lub odstąpienia od Umowy.
4. Kary umowne płatne będą w terminie do 7 dni od dnia doręczenia Wykonawcy stosownej noty obciążeniowej na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany w treści tej noty.
5. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie ewentualnych kar umownych z faktury/faktur wystawionych przez Wykonawcę.

§ 7

Wykonanie przedmiotu Umowy

1. Niniejszym Wykonawca zobowiązuje się do podpisania z kontrolowanym Operatorem „*Zobowiązania do zachowania poufności*”, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do Umowy PSC.
2. W imieniu Wykonawcy, osobami wyznaczonymi do realizacji przedmiotu umowy, zgodnie z wykazem osób stanowiącym Załącznik nr 3 do *Zapytania Ofertowego*, są:
 - 1) – certyfikowany audytor wewnętrzny,
 - 2) – analityk ekonomiczno-finansowy.
3. Zamawiający po podpisaniu niniejszej Umowy, przekaze osobom, o których jest mowa w ust. powyżej, upoważnienia do pozyskania danych i informacji od audytowanego Operatora, koniecznych do wykonania przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1. Zamawiający nie wyraża zgody na udzielanie przez wyżej wymienione osoby dalszych upoważnień.
4. Wykonawca może dokonywać zmiany osób wskazanych w ust. 2, jedynie za uprzednią pisemną zgodą Zamawiającego, akceptującą nową osobę z tym jednak, że wskazana nowa osoba winna spełniać warunki doświadczenia i kwalifikacji wynikające z *Zapytania Ofertowego*.
5. W oparciu o upoważnienia, o których mowa w ust. 3 osoby realizujące przedmiot Umowy będą uprawnione do żądania od Operatora wszelkich danych i dokumentów niezbędnych do wykonania przedmiotu Umowy określonego w § 1. W przypadku nieudostępnienia lub opóźnienia Operatora w przekazywaniu lub udostępnianiu danych, Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności za powstałe z tego tytułu opóźnienia. O odmowie udostępnienia lub przekazania albo opóźnieniu w udostępnieniu lub przekazaniu niezbędnych danych lub dokumentów, Wykonawca niezwłocznie powiadomi Zamawiającego.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem Umowy

1. Wszystkie wytworzone przez Wykonawcę dokumenty, które wymagają przekazania elektronicznego Zamawiającemu należy wysłać na adres: dig@opolskie.pl. Pliki należy skompresować w format .zip i zabezpieczyć hasłem, które należy przesłać w oddzielnej wiadomości elektronicznej.
2. W trakcie realizacji przedmiotu Umowy osobami do bieżących kontaktów są:
 - 1) Ze strony Zamawiającego (imię i nazwisko, telefon, e-mail):
.....
 - 2) Ze strony Wykonawcy (imię i nazwisko, telefon, e-mail):
.....
3. Wyznaczone osoby, o których mowa w ust. 2 będą do dyspozycji drugiej Strony podczas realizacji niniejszej umowy w dni robocze od poniedziałku do piątku w godzinach 7:30 – 15:30.

§ 9

Prawa autorskie

1. Wykonawca przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do wszelkich materiałów wykonanych w ramach umowy, o których mowa w § 1 umowy, na wszystkich polach eksploatacji zgodnie z art. 50 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2509) w szczególności w zakresie:
 - 1) utrwalania;
 - 2) zwielokrotniania techniką druku i wszystkimi innymi technikami videograficznymi, cyfrowymi i elektronicznymi;
 - 3) wprowadzania do obrotu;
 - 4) wprowadzanie do pamięci komputera i wykorzystanie w sieci Internet;
 - 5) publicznego prezentowania;
 - 6) wystawiania;
 - 7) wyświetlania;
 - 8) wypożyczania i wynajmowania;
 - 9) wykorzystywania fragmentów przedmiotu umowy i materiałów bazowych w zależności od działań prowadzonych przez Zamawiającego.
2. Wykonawca wyraża zgodę na rozporządzenie i korzystanie z opracowanego przedmiotu Umowy.
3. Wykonawca udziela Zamawiającemu zezwoleń do dokonywania wszelkich zmian i przeróbek na wykonanych materiałach, w tym również do wykorzystania ich w części lub całości oraz łączenia z innymi materiałami.
4. Przejście praw autorskich powoduje przejście na Zamawiającego własności wykonanych materiałów.
5. Cena przeniesienia całości praw autorskich na Zamawiającego zawarta jest w wynagrodzeniu Wykonawcy.

§ 10

Poufność i kontrola

1. Wszelkie uzyskane informacje oraz materiały przekazane w celu realizacji Umowy i wytworzone w związku z realizacją Umowy, objęte są klauzulą poufności w czasie trwania niniejszej Umowy, jak również po jej ustaniu.
2. Obowiązek zachowania tajemnicy opisanej w ust. 1, nie dotyczy informacji powszechnie dostępnych lub też informacji, które udzielone są na żądanie właściwych, uprawnionych do tego organów.
3. Wykonawca zobowiązuje się udostępnić do wglądu wszelkie dokumenty, w tym dokumenty finansowe, związane z realizacją niniejszej Umowy oraz do poddania się kontroli, która może zostać przeprowadzona w siedzibie Wykonawcy.

§ 11

Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową będą miały zastosowanie przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1610).
2. Wszelkie spory mogące wyniknąć pomiędzy Stronami przy realizowaniu przedmiotu Umowy lub z nią związane w przypadku braku możliwości ich polubownego załatwienia, będą rozpatrywane przez Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
3. Umowę sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których dwa otrzymuje Zamawiający a jeden Wykonawca.
4. Integralną częścią Umowy są:
 - 1) Zapytanie ofertowe - stanowiące Załącznik nr 1 do niniejszej Umowy
 - 2) Oferta złożona przez Wykonawcę - stanowiąca Załącznik nr 2 do niniejszej Umowy.
 - 3) Zobowiązanie do zachowania poufności – stanowiące Załącznik nr 3 do niniejszej Umowy.

§ 12

Przetwarzanie danych osobowych

1. Przetwarzając dane osobowe Strony są zobowiązane do stosowania obowiązujących przepisów prawa, w szczególności ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1781) i 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 – dalej „RODO”).
2. W związku z realizacją Umowy Strony oświadczają, że stają się administratorem przekazanych przez drugą Stronę danych osobowych osób związanych z zawarciem i realizacją przedmiotu Umowy.
3. Każda ze Stron Umowy zobowiązuje się do wykonywania wobec osób, których dane przekazała drugiej Stronie, obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 13 lub 14 RODO, zgodnie ze wzorem obowiązującym u każdej ze Stron.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

DIG-RTG.8060.13.2024

Opole, dnia 3 kwietnia 2024 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.

§ 1

Nazwa i dane teleadresowe Zamawiającego

Województwo Opolskie
ul. Piastowska 14,
45-082 Opole
tel.: (+48) 77 54 16 410
fax: (+48) 77 54 16 411

§ 2

Opis przedmiotu zamówienia

1. Przedmiot zamówienia obejmuje:
 - 1) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 złożonych przez Spółkę POLREGIO w ramach realizacji Umowy nr DIG.042.43.2020 z 12 listopada 2020 r. o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich wraz z Aneksami (zwaną dalej „Umową PSC”).
 - 2) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem realizacji Umowy PSC za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
 - 3) Świadczenie usług doradczych, w tym udział w ewentualnych spotkaniach z Operatorem na wniosek Zamawiającego, w okresie po zakończeniu kontroli finansowej z audytem, o których mowa w pkt 1 i 2, obejmujące pomoc Zamawiającemu w dokonaniu ustaleń w związku z ostatecznym uzgodnieniem Planu Finansowego 2024 oraz rozliczeniem Rekompensaty z Operatorem za 2023 rok (do 20 godzin zegarowych).
2. Wykonanie czynności opisanych w ust. 1 punktach 1 i 2 obejmuje w szczególności:
 - 1) Kontrolę finansową z audytem realizacji Umowy PSC w zakresie planowania oraz wykorzystania rekompensaty i jej rozliczenia oraz prowadzenia dokumentacji księgowej.
 - 2) Weryfikację wielkości przekazanej Operatorowi rekompensaty w badanym okresie z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.
 - 3) Kontrolę prawidłowości danych wykazanych przez Operatora w Planie Finansowym i Rozliczeniu Rocznym w odniesieniu do ewidencji księgowej prowadzonej według postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz dowodami źródłowymi dokumentującymi rzeczywiste koszty i rzeczywiste przychody z realizacji przedmiotu Umowy PSC.

- 4) Kontrolę wpływu przysporzeń z innych źródeł publicznych na rekompensatę, tj. w zakresie określenia, czy środki publiczne przekazywane w ramach zwrotu z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów oraz inne przysporzenia ze źródeł publicznych (w tym również niepieniężne) zostały odpowiednio uwzględnione przy wyliczaniu wysokości rekompensaty.
- 5) Analizę przyczyn wzrostu lub spadku poszczególnych kategorii poniesionych kosztów oraz wygenerowanych przychodów w stosunku do prognoz wyszczególnionych w Planie Finansowym i Rozliczeniu Rocznym.
- 6) Analizę prawidłowości przypisania przez Operatora poniesionych kosztów i wygenerowanych przychodów do poszczególnych kategorii kosztów i przychodów wskazanych w Umowie PSC.
- 7) Kontrolę rzeczywiście poniesionych przez Operatora kosztów, wygenerowanych przychodów oraz należnego Operatorowi rozsądnego zysku i ewentualnej premii za efektywność, przy uwzględnieniu naliczonych zgodnie z postanowieniami Umowy PSC kar umownych, otrzymanych odszkodowań, przychodów z wystawionych przez Operatora not obciążeniowych oraz innych przysporzeń ze środków publicznych na rzecz Operatora.
- 8) Audyt z zakresu prowadzonej przez Operatora polityki rachunkowości, w zakresie spełnienia wymogów określonych w ustawie o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 z późn. zm.) i Rozporządzeniu (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. Urz. UE L 315. 1).
- 9) Kontrolę prowadzonej przez Operatora odrębnej rachunkowości dla usług objętych Umową PSC i dla innej dodatkowej/pomocniczej działalności prowadzonej przez Operatora w celu zapewnienia, iż:
 - a) w ramach prowadzonej działalności nie występuje subsydiowanie skrośne,
 - b) możliwe jest ustalenie przychodów i kosztów świadczenia usług będących przedmiotem Umowy PSC,
 - c) rozliczane na koncie koszty są udokumentowane, uzasadnione i rzeczywiście poniesione w związku z realizacją Umowy PSC,
 - d) rekompensata nie została przyznana w nadmiernej wysokości,
 - e) środki publiczne nie zostały przeznaczone na inną działalność.
- 10) Kontrolę systemu ewidencjonowania i alokacji kosztów oraz przychodów dla prowadzonych przez Operatora działalności, w tym działalności na podstawie umów podlegających audytowi, tak aby zapewnić możliwość przypisania określonych kosztów i przychodów do danego rodzaju działalności, a w przypadku braku możliwości bezpośredniego alokowania kosztów i przychodów do danej działalności, kontrolę przyjętych przez Operatora zasad w zakresie kluczy alokacji, jako zgodnymi z dobrymi praktykami rachunkowości, obiektywnie uzasadnionymi i określonymi w dokumentacji księgowej (w szczególności w polityce rachunkowości przyjętej w przedsiębiorstwie).
- 11) Audyt przyporządkowania (ewidencji) poniesionych kosztów pod względem ich związku z realizowaną Umową PSC: kwalifikacji kosztów do kosztów operacyjnych - stanowiących koszt realizacji zadania, wynikającego z zawartej Umowy, do kosztów pośrednich - związanych pośrednio z realizowaną Umową oraz kosztów pozostałych, niezwiązanych z realizowaną Umową PSC.

Wyniki przeprowadzonej kontroli finansowej z audytem zostaną ujęte przez osoby wyznaczone do realizacji przedmiotu umowy w raporcie, który w sposób bezstronny, kompletny, rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym ma prezentować ustalenia, wnioski oraz zalecenia pokontrolne.

§ 3

Warunki udziału w postępowaniu

1. O udzielenie zamówienia może ubiegać się Wykonawca, który posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie w świadczeniu usług analogicznych lub zbliżonych do usług będących przedmiotem niniejszego zapytania. Wykonawca musi wykazać, że:
 - 1) w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty, wykonał należycie co najmniej 3 (trzy) usługi, z których każda usługa obejmowała wykonanie audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.
 - 2) dysponuje Zespołem audytowym, składającym się z co najmniej dwóch osób, z czego:
 - a) minimum jedną osobą z uprawnieniami audytora wewnętrznego posiadającego kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), oraz
 - b) minimum jedną osobą – analitykiem ekonomiczno-finansowym – posiadającym wykształcenie wyższe i doświadczenie w rozliczaniu pomocy publicznej w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

Każda z ww. osób musi posiadać doświadczenie praktyczne, w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty, w przeprowadzeniu co najmniej 3 (trzech) usług, z których każda usługa obejmowała wykonanie audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

Zamawiający nie dopuszcza możliwości łączenia funkcji osoby o uprawnieniach audytora z funkcją analityka ekonomiczno-finansowego.

2. Wykonawca zapewnia, że jego pracownicy, podwykonawcy oraz inne osoby, które w imieniu Wykonawcy realizują przedmiot zamówienia, posiadają należyte – takie jak wymagane od Wykonawcy – przygotowanie do realizacji przedmiotu zamówienia, w tym stosowną wiedzę, kwalifikacje i doświadczenie.
3. Na potwierdzenie spełnienia wymaganych przez Zamawiającego warunków udziału w postępowaniu, pod rygorem wykluczenia Wykonawcy z postępowania, Wykonawca zobowiązany będzie dołączyć do oferty wypełnione załączniki do *Zapytania Ofertowego*.

§ 4

Warunki realizacji zamówienia

1. Oferta powinna zawierać łączną kwotę brutto wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu Umowy, z wyszczególnieniem:
 - 1) ceny brutto łącznie z podatkiem VAT za wykonanie kontroli finansowej z audytem, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2;

- 2) ceny brutto łącznie z podatkiem VAT za 1 godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, o których mowa § 2 ust. 1 pkt 3

Przez „godzinę zegarową” świadczenia usług rozumie się każdą rozpoczętą godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, bez względu na miejsce wykonania usług, formę (spotkania osobiste, spotkania on-line, poczta elektroniczna) oraz bez względu na liczbę osób zaangażowanych w doradztwo po stronie Wykonawcy. Godzina zegarowa świadczenia usług uwzględnia wszelkie koszty ponoszone w związku z realizacją usług doradczych.

Dla potrzeb porównania ofert Zamawiający przyjmie cenę za 20 godzin zegarowych.

2. Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ofertą w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605).
3. Zamawiający zastrzega, że oferta złożona w niniejszym *Zapytaniu Ofertowym* może zostać przekazana na wniosek o udostępnienie informacji publicznej.
4. Złożone wraz z ofertą informacje, które stanowią **tajemnicę przedsiębiorstwa** w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1233) muszą zostać oznaczone w sposób jednoznaczny, niebudzący wątpliwości oraz umożliwiający Zamawiającemu udostępnienie jawnych elementów oferty. Dodatkowo Wykonawca zobowiązany jest wykazać, iż zastrzeżone informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa.
5. Wykonawcy składającemu ofertę nie przysługują środki ochrony prawnej w postaci odwołania od czynności Zamawiającego.
6. Wykonawca zobowiązany będzie do podpisania z kontrolowanym Operatorem „*Zobowiązania do zachowania poufności*”, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do Umowy, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1.
7. Zamawiający może modyfikować *Zapytanie Ofertowe* przed terminem składania ofert.
8. W przypadku wątpliwości, Zamawiający zastrzega sobie prawo do wezwania Wykonawcy, w wyznaczonym przez siebie terminie, do złożenia wyjaśnień dot. przedłożonych oświadczeń lub dokumentów.
9. Zamawiający zawiera umowę na podstawie własnego projektu umowy, który stanowi *Załącznik nr 4 do Zapytania Ofertowego*.
10. Zamawiający może nie dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej i unieważnić *Zapytanie Ofertowe* bez podania przyczyn.
11. Zamawiający niezwłocznie po dokonaniu wyboru oferty najkorzystniejszej powiadomi o dokonaniu tej czynności Wykonawców, którzy złożyli oferty, a także zamieści informację na stronie internetowej.

§ 5

Obowiązki Wykonawcy

1. Wykonanie przedmiotu Umowy może wiązać się z koniecznością pracy w siedzibie i zakładach Operatora. Wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień, analiz itp. na podstawie danych udostępnionych przez Operatora. W razie potrzeby Wykonawca wystąpi do Operatora o udostępnienie dokumentów potrzebnych do wykonania przedmiotu Umowy.

2. Wykonawca będzie wykonywał powierzone mu obowiązki zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu, przyjętymi zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami oraz obowiązującymi przepisami prawa polskiego w zakresie realizacji niniejszej Umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia wykwalifikowanych osób niezbędnych do realizacji niniejszej Umowy, zgodnie z wymogami określonymi w zamówieniu.
4. Wykonawca jest zobowiązany udostępnić bezzwłocznie, na każde żądanie Zamawiającego lub upoważnionych osób trzecich, wszelkie informacje i dokumenty dotyczące wykonanych podczas realizacji usług prac wynikających z przedmiotu Umowy.
5. Wykonawca opracuje projekty dokumentów potwierdzające przeprowadzenie czynności określonych w § 2 ust. 1 pkt 1 i 2 zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością oraz obowiązującymi przepisami.
6. Wykonawca przekaze Zamawiającemu projekty ww. dokumentów w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel), drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej).
7. Po weryfikacji dokumentów określonych w ust. 5 przez Zamawiającego, Wykonawca w porozumieniu z Zamawiającym wprowadzi zgłoszone przez Zamawiającego uwagi. Wprowadzone w ten sposób uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm treści dokumentów sporządzonych przez Wykonawcę.
8. Wykonawca przekaze końcowe dokumenty skorygowane zgodnie z ust. 7:
 - 1) w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel), drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej);
 - 2) w wersji papierowej (po 2 egz. każdego stworzonego dokumentu oprawione w sposób trwały) pocztą tradycyjną lub osobiście.
9. Wykonawca zobowiązany jest do uczestnictwa w spotkaniu podsumowującym wykonanie przedmiotu umowy oraz przeprowadzenia prezentacji sporządzonych dokumentów w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, które odbędzie się nie później niż 14 dni kalendarzowych od daty wynikającej z § 7 ust. 3.
10. Wykonawca, jeżeli zajdzie taka potrzeba, zaprezentuje końcowe wersje dokumentów Zamawiającemu na wszelkiego rodzaju spotkaniach.
11. W trakcie realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca uwzględni uwagi Zamawiającego. Uwzględnione uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm efektu świadczonych przez Wykonawcę usług.
12. Wykonawca jest zobowiązany do sprawnej i terminowej realizacji przedmiotu zamówienia oraz współpracy z Zamawiającym na każdym etapie realizacji zadania, w tym do pozostawania w stałym kontakcie z Zamawiającym oraz uczestnictwa w spotkaniach w terminach uzgodnionych między stronami, w tym spotkaniach z Operatorem (jeżeli zajdzie taka potrzeba).
13. Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia notatki ze spotkań, o których mowa w ust. 9 i 12, obrazujących ich przebieg oraz zawierającej ustalenia stron, uwagi i spostrzeżenia. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania Zamawiającemu do akceptacji notatki w formie elektronicznej w terminie 7 dni od daty spotkania.
14. Wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia ponosi Wykonawca. Zamawiający nie ponosi żadnych dodatkowych kosztów związanych z realizacją przedmiotu zamówienia (np. noclegi, dojazdy, wyżywienie).

15. Wykonawca zobowiązany będzie realizować zamówienie zgodnie ze złożoną przez siebie ofertą na podstawie zawartej Umowy.
16. Wykonawca oświadcza, że jest przygotowany pod względem technicznym i organizacyjnym, posiada niezbędną wiedzę i potencjał do wykonania prac stanowiących przedmiot Umowy oraz posiada środki finansowe niezbędne dla realizacji przedmiotu Umowy.
17. Wykonawca oświadcza i zobowiązuje się, że w trakcie realizacji przedmiotu Umowy będzie ponosił odpowiedzialność za wszelkie swoje działania i zaniechania oraz działania i zaniechania swoich pracowników i osób trzecich, którymi będzie się posługiwał przy realizacji przedmiotu Umowy.

§ 6

Obowiązki Zamawiającego

1. Zamawiający zapewni Wykonawcy dostęp do posiadanej i możliwej do udostępnienia dokumentacji niezbędnej do wykonania przedmiotu zamówienia.
2. Zamawiający upoważni Wykonawcę do pozyskania niezbędnej dokumentacji od Operatora oraz, jeżeli zajdzie taka potrzeba, reprezentowania Zamawiającego podczas działań kontrolnych w siedzibie Operatora.

§ 7

Terminy realizacji

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać usługę, o której mowa:
 - 1) W § 2 ust. 1 pkt 1 – do 20 maja 2024 r.
 - 2) W § 2 ust. 1 pkt 2 – do 30 czerwca 2024 r.
 - 3) W § 2 ust. 1 pkt 3 – do 31 października 2024 r.
2. Terminy podane w ust. 1 pkt 1 i 2 dotyczą przekazania projektów dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 5.
3. Końcowe wersje dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 8 Wykonawca dostarczy Zamawiającemu w ciągu 7 dni od daty zgłoszenia uwag przez Zamawiającego.
4. W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności, na uzasadniony wniosek Wykonawcy zaakceptowany przez Zamawiającego, Strony dopuszczają zmianę terminów wskazanych w ust. 1.

§ 8

Tryb udzielenia zamówienia

Do postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia, zgodnie z treścią art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, przepisów tej ustawy nie stosuje się. (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1605).

§ 9

Miejsce i termin składania ofert

1. Ofertę należy złożyć wg wzoru formularza ofertowego, który stanowi *Załącznik nr 1* do niniejszego *Zapytania Ofertowego*. Oferta powinna zawierać w szczególności wymagane w zapytaniu ofertowym informacje.
2. Ofertę należy złożyć za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: dig@opolskie.pl w formacie PDF. Pliki należy skompresować w format .zip i zabezpieczyć hasłem.
3. Ofertę należy złożyć w terminie do **9 kwietnia 2024 r.** do godziny **15:30**.
4. Hasło należy przesłać w oddzielnej wiadomości elektronicznej na adres: dig@opolskie.pl **9 kwietnia 2024 r.** w godzinach **15:30 – 17:30**.

§ 10

Wymagane dokumenty

1. Wraz z ofertą należy złożyć niezbędne dokumenty, na podstawie których Zamawiający dokona oceny spełnienia warunków wyszczególnionych w §3 ust. 1 niniejszego *Zapytania Ofertowego*.
2. Dokumenty powinny być sporządzone zgodnie z wzorami, które Zamawiający określił w formie załączników do niniejszego zapytania.
3. Wykonawca winien załączyć do oferty, aktualne na dzień składania ofert, wszystkie niżej wymienione dokumenty:
 - 1) sporządzony i podpisany zgodnie ze wzorem (*Załącznik nr 2*) potwierdzający spełnienie warunku określonego w § 3 ust. 1 pkt 1 wraz z załączeniem dokumentów potwierdzających, że każda z tych usług została wykonana należyście, bez naliczenia kar umownych.

Przez dokumenty będące potwierdzeniem, że każda wskazana usługa została wykonana należyście, które należy załączyć do Załącznika nr 2, należy rozumieć załączenie kopii listów rekomendacyjnych lub rekomendacji lub referencji lub poświadczeń współpracy lub protokołów odbioru lub poświadczeń wykonania usługi lub protokołów zdawczo-odbiorczych z treści których jednoznacznie będzie wynikać spełnienie wymaganych warunków. Dokumenty te nie mogą zawierać w swej treści jakichkolwiek uwag i zastrzeżeń co do wykonanych prac i ich terminowości.
 - 2) sporządzony i podpisany zgodnie ze wzorem (*Załącznik nr 3*) wykaz osób wchodzących w skład zespołu audytowego wraz z informacjami na temat ich wykształcenia, posiadanych uprawnień i doświadczenia praktycznego zgodnie z wymogami określonymi w *Zapytaniu Ofertowym*.

§ 11

Kryterium wyboru ofert

1. Zamawiający oceni i porówna jedynie te oferty, które spełniają warunki określone w § 3 ust. 1.
2. Zamawiający dokona oceny i porówna oferty na podstawie niżej opisanego kryterium oceny.
Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów.

Kryterium

Łączna cena brutto za wykonanie kontroli finansowej z audytem oraz świadczenie usług doradczych - waga kryterium 100%

Zamawiający przyjmuje, że 1% = 1pkt

Zaokrąglenie matematyczne do jedności.

$$\text{Liczba punktów} = \frac{\text{najniższa oferowana cena brutto (spośród ofert nieodrzuconych)}}{\text{cena brutto oferty ocenianej}} \times 100$$

Poprzez cenę brutto każdej oferty rozumie się maksymalną cenę brutto obejmującą kontrolę z audytem Planu Finansowego, kontrolę z audytem Rozliczenia Roczego i świadczenie 20 h usług doradczych.

§ 12

Warunki wyboru wykonawcy

1. W celu zapewnienia porównywalności wszystkich ofert, Zamawiający zastrzega sobie prawo do skontaktowania się z właściwymi Wykonawcami w celu wyjaśnienia kwestii wątpliwych oferty.
2. Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest postępowaniem w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.
3. Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie kształtuje zobowiązania po stronie Zamawiającego. Zamawiający zastrzega sobie prawo do rezygnacji z zamówienia bez wyboru którejkolwiek ze złożonych ofert. Koszt udziału w niniejszym postępowaniu obciąża wyłącznie oferenta.
4. Od dokonanego wyboru przez Zamawiającego nie przewiduje się odwołań.

§ 13

Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi oferentów za pośrednictwem poczty e-mail – na adres podany w ofercie.

Załącznik nr 1

Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
Departament Infrastruktury i Gospodarki
ul. Piastowska 14
45-082 Opole

OFERTA

na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.

1) Dane wykonawcy:

Osoba upoważniona do reprezentowania Wykonawcy i podpisująca ofertę:

.....

Wykonawca/Wykonawcy:

.....

Adres:.....

Osoba odpowiedzialna za kontakty z Zamawiającym (imię i nazwisko, telefon, e-mail):

.....

Adres e-mail, na który należy przekazywać korespondencję związaną z niniejszym postępowaniem:

.....

Adres do korespondencji (jeżeli inny niż adres siedziby):

.....

2) Cena oferty:

Kontrola z audytem Planu Finansowego 2024	
Kontrola z audytem Rozliczenia Roczego 2023	
Usługi doradcze (1 h)	
Usługi doradcze (20 h)	

SKŁADAM OFERTĘ na wykonanie przedmiotu zamówienia w zakresie określonym w zapytaniu ofertowym za łączną maksymalną cenę brutto - *obejmująca kontrolę z audytem Planu Finansowego, Rozliczenia Roczego i 20 h usług doradczych* - (podana w PLN uwzględniająca podatek VAT):

-
- 1) Oświadczam, że powyższe wynagrodzenie zawiera dodatkowe koszty jakie poniesie Wykonawca w przypadku wyboru niniejszej oferty.**

 - 2) Oświadczam, że akceptuję treść projektu umowy na wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. i zobowiązuje się do zawarcia umowy o treści odpowiadającej ww. projektowi.**

Podpis osoby upoważnionej:

WYKAZ WYKONANYCH USŁUG

.....
(Nazwa i adres Wykonawcy lub jego pieczęć firmowa, adresowa)

Przystępując do postępowania *na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczного za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.* **oświadczamy**, że w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty wykonaliśmy co najmniej 3 usługi z zakresu audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

lp.	Termin realizacji usługi dd-mm-rrrr – dd-mm-rrrr	Podmiot zlecający	Przedmiot wykonanego audytu	Dokument potwierdzający należyte wykonanie audytu/kontroli/badania (ex-post), co do którego nie zostały naliczone kary umowne
1				
2				
3				
...				

Uwaga!

Zamawiający na potwierdzenie przedstawianych dowodów może żądać dostarczenia referencji, faktur lub innych dokumentów sporządzonych na rzecz Wykonawcy przez uprawnione podmioty, potwierdzających ich należyte wykonanie.

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.

.....
Data i podpis osoby upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy

**Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia
spełniających wymagania określone w § 3 ust. 1 pkt 2**

1. Audytor wewnętrzny:

imię i nazwisko	
Uprawnienia audytora zgodnie z art. 286 ustawy o finansach publicznych	TAK/NIE
Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich	TAK/NIE
Doświadczenie (termin realizacji i przedmiot audytu)	Wymagane: 1. 2. 3.
Podstawa dysponowania	

2. Analityk ekonomiczno-finansowy:

Imię i nazwisko	
Wykształcenie wyższe	TAK/NIE
Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich	TAK/NIE
Doświadczenie (termin realizacji i przedmiot audytu)	Wymagane: 1. 2. 3.
Podstawa dysponowania	

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.

.....
Data i podpis osoby upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy

Załącznik nr 4

-PROJEKT-

UMOWA

nr.....

zawarta w dniu.....

pomiędzy

Województwem Opolskim ul. Piastowska 14, 45-082 Opole, NIP 754-307-75-65, które reprezentują:

.....
.....

zwanym dalej **Zamawiającym**

a

....., które reprezentują:

.....

zwanym dalej **Wykonawcą**

zwanymi również dalej łącznie **Stronami** lub każda z osobna **Stroną**

Do niniejszej umowy, zgodnie z treścią art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, przepisów tej ustawy nie stosuje się.

§ 1

Przedmiot Umowy

1. Przedmiotem Umowy jest wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. – zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia zawartym w *Zapytaniu Ofertowym*.
2. Przedmiot Umowy obejmuje:
 - 1) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 złożonych przez Spółkę POLREGIO w ramach realizacji Umowy nr DIG.042.43.2020 z 12 listopada 2020 r. o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich wraz z Aneksami (zwaną dalej „Umową PSC”).
 - 2) Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem realizacji Umowy PSC za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

- 3) Świadczenie usług doradczych, w tym udział w ewentualnych spotkaniach z Operatorem na wniosek Zamawiającego, w okresie po zakończeniu kontroli finansowej z audytem, o których mowa w pkt 1 i 2, obejmujące pomoc Zamawiającemu w dokonaniu ustaleń w związku z ostatecznym uzgodnieniem Planu Finansowego 2024 oraz rozliczeniem Rekompensaty z Operatorem za 2023 rok (do 20 godzin zegarowych).

§ 2

Obowiązki Wykonawcy

1. Wykonanie przedmiotu Umowy może wiązać się z koniecznością pracy w siedzibie i zakładach Operatora. Wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień, analiz itp. na podstawie danych udostępnionych przez Operatora. W razie potrzeby Wykonawca wystąpi do Operatora o udostępnienie dokumentów potrzebnych do wykonania przedmiotu Umowy.
2. Wykonawca będzie wykonywał powierzone mu obowiązki zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu, przyjętymi zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami oraz obowiązującymi przepisami prawa polskiego w zakresie realizacji niniejszej Umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia wykwalifikowanych osób niezbędnych do realizacji niniejszej Umowy, zgodnie z wymogami określonymi w zamówieniu.
4. Wykonawca jest zobowiązany udostępnić bezzwłocznie, na każde żądanie Zamawiającego lub upoważnionych osób trzecich, wszelkie informacje i dokumenty dotyczące wykonanych podczas realizacji usług prac wynikających z przedmiotu Umowy.
5. Wykonawca opracuje projekty dokumentów potwierdzające przeprowadzenie czynności określonych w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2 zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością oraz obowiązującymi przepisami.
6. Wykonawca prześle Zamawiającemu projekty ww. dokumentów w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel) drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej).
7. Po weryfikacji dokumentów określonych w ust. 5 przez Zamawiającego, Wykonawca w porozumieniu z Zamawiającym wprowadzi zgłoszone przez Zamawiającego uwagi. Wprowadzone w ten sposób uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm treści dokumentów sporządzonych przez Wykonawcę.
8. Wykonawca prześle końcowe dokumenty skorygowane zgodnie z ust. 7:
 - 1) w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel), drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej);
 - 2) w wersji papierowej (po 2 egz. każdego stworzonego dokumentu oprawione w sposób trwały) pocztą tradycyjną lub osobiście.
9. Wykonawca zobowiązany jest do uczestnictwa w spotkaniu podsumowującym wykonanie przedmiotu umowy oraz przeprowadzenia prezentacji sporządzonych dokumentów w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, które odbędzie się nie później niż 14 dni kalendarzowych od daty wynikającej z § 4 ust. 3.
10. Wykonawca, jeżeli zajdzie taka potrzeba, zaprezentuje końcowe wersje dokumentów Zamawiającemu na wszelkiego rodzaju spotkaniach.

11. W trakcie realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca uwzględni uwagi Zamawiającego. Uwzględnione uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm efektu świadczonych przez Wykonawcę usług.
12. Wykonawca jest zobowiązany do sprawnej i terminowej realizacji przedmiotu zamówienia oraz współpracy z Zamawiającym na każdym etapie realizacji zadania, w tym do pozostawania w stałym kontakcie z Zamawiającym oraz uczestnictwa w spotkaniach w terminach uzgodnionych między stronami, w tym spotkaniach z Operatorem (jeżeli zajdzie taka potrzeba).
13. Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia notatki ze spotkań, o których mowa w ust. 9 i 12, obrazujących ich przebieg oraz zawierającej ustalenia stron, uwagi i spostrzeżenia. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania Zamawiającemu do akceptacji notatki w formie elektronicznej w terminie 7 dni od daty spotkania.
14. Wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia ponosi Wykonawca. Zamawiający nie ponosi żadnych dodatkowych kosztów związanych z realizacją przedmiotu zamówienia (np. noclegi, dojazdy, wyżywienie).
15. Wykonawca zobowiązany będzie realizować zamówienie zgodnie ze złożoną przez siebie ofertą na podstawie niniejszej Umowy.
16. Wykonawca oświadcza, że jest przygotowany pod względem technicznym i organizacyjnym, posiada niezbędną wiedzę i potencjał do wykonania prac stanowiących przedmiot Umowy oraz posiada środki finansowe niezbędne dla realizacji przedmiotu Umowy.
17. Wykonawca oświadcza i zobowiązuje się, że w trakcie realizacji przedmiotu Umowy będzie ponosił odpowiedzialność za wszelkie swoje działania i zaniechania oraz działania i zaniechania swoich pracowników i osób trzecich, którymi będzie się posługiwał przy realizacji przedmiotu Umowy.

§ 3

Obowiązki Zamawiającego

1. Zamawiający zapewni Wykonawcy dostęp do posiadanej i możliwej do udostępnienia dokumentacji niezbędnej do wykonania przedmiotu zamówienia.
2. Zamawiający upoważni Wykonawcę do pozyskania niezbędnej dokumentacji od Operatora oraz, jeżeli zajdzie taka potrzeba, reprezentowania Zamawiającego podczas działań kontrolnych w siedzibie Operatora.

§ 4

Terminy realizacji Umowy

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać usługę, o której mowa:
 - 1) W § 1 ust. 2 pkt 1 – do 20 maja 2024 r.
 - 2) W § 1 ust. 2 pkt 2 – do 30 czerwca 2024 r.
 - 3) W § 1 ust. 2 pkt 3 – do 31 października 2024 r.
2. Terminy podane w ust. 1 pkt 1 i 2 dotyczą przekazania projektów dokumentów, o których mowa w § 2 ust. 5.
3. Końcowe wersje dokumentów, o których mowa w § 2 ust. 8 Wykonawca dostarczy Zamawiającemu w ciągu 7 dni od daty zgłoszenia uwag przez Zamawiającego.
4. W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności, na uzasadniony wniosek Wykonawcy zaakceptowany przez Zamawiającego, Strony dopuszczają zmianę terminów wskazanych w ust. 1.

§ 5

Wynagrodzenie Wykonawcy

1. Za prawidłowe wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 Wykonawcy przysługuje od Zamawiającego łączne maksymalne wynagrodzenie w kwocie zł brutto (słownie:), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, z czego:
 - 1) Za wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2 wynagrodzenie w kwocie zł brutto (słownie:), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa
 - 2) Za wykonanie przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt 3 maksymalne wynagrodzenie w kwocie zł brutto (słownie:), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, przy czym rozliczenie następować będzie w oparciu o iloczyn liczby świadczonych godzin usług doradczych i stawki godzinowej w kwocie zł brutto (słownie:), w tym podatek VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Maksymalna liczba godzin usług doradczych świadczonych na podstawie niniejszej Umowy, za które przysługiwać będzie wynagrodzenie zgodne z pkt 2 wynosi 20 godzin zegarowych. Przez „godzinę zegarową” świadczenia usług rozumie się każdą rozpoczętą godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, bez względu na miejsce wykonania usług, formę (spotkania osobiste, spotkania on-line, poczta elektroniczna) oraz bez względu na liczbę osób zaangażowanych w doradztwo po stronie Wykonawcy. Godzina zegarowa świadczenia usług uwzględnia wszelkie koszty ponoszone w związku z realizacją usług doradczych.

2. Zapłata wynagrodzenia przysługującemu Wykonawcy za wykonany przedmiot Umowy, o którym mowa w § 1, zostanie przekazana przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze VAT w częściach:
 - 1) Część I – po podpisaniu bez zastrzeżeń protokołu zdawczo-odbiorczego w zakresie usług, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 1 i 2;
 - 2) Część II - po zatwierdzeniu bez zastrzeżeń przez Zamawiającego sprawozdania z usług doradczych, o których mowa w § 1 ust. 2 pkt 3;

w terminie 21 dni od daty doręczenia Zamawiającemu oryginału prawidłowo wystawionej faktury VAT używając następujących danych:

NABYWCA:

Województwo Opolskie
ul. Piastowska 14,
45-082 Opole
NIP: 754-307-75-65

ODBIORCA:

Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
ul. Piastowska 14
45-082 Opole.

3. Za datę zapłaty przyjmuje się datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Wykonawca nie może dokonać cesji wierzytelności bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.

5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do naliczenia kar umownych w przypadkach określonych w umowie, a Wykonawca wyraża zgodę na ich potrącenie z wystawionej przez siebie faktury (wystawionych przez siebie faktur).

§ 6

Kary umowne

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo naliczenia Wykonawcy kar umownych w wysokości:
 - 1) 30% łącznej wartości umowy brutto, o której mowa w § 5 ust. 1 za odstąpienie od umowy przez Wykonawcę z przyczyn, za które Wykonawca ponosi odpowiedzialność.
 - 2) 2% łącznej wartości umowy brutto określonej w § 5 ust. 1 za każdy dzień przekroczenia któregokolwiek z terminów obowiązujących Wykonawcę, z zastrzeżeniem § 4 ust. 4.
2. Jeżeli kara umowna nie pokrywa poniesionej szkody, Zamawiający może na zasadach ogólnych przewidzianych przepisami Kodeksu cywilnego dochodzić odszkodowania uzupełniającego przewyższającego karę umowną, aż do wysokości faktycznie poniesionej szkody.
3. Postanowienia dotyczące kar umownych obowiązują pomimo wygaśnięcia, rozwiązania lub odstąpienia od Umowy.
4. Kary umowne płatne będą w terminie do 7 dni od dnia doręczenia Wykonawcy stosownej noty obciążeniowej na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany w treści tej noty.
5. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie ewentualnych kar umownych z faktury/faktur wystawionych przez Wykonawcę.

§ 7

Wykonanie przedmiotu Umowy

1. Niniejszym Wykonawca zobowiązuje się do podpisania z kontrolowanym Operatorem „*Zobowiązania do zachowania poufności*”, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do Umowy PSC.
2. W imieniu Wykonawcy, osobami wyznaczonymi do realizacji przedmiotu umowy, zgodnie z wykazem osób stanowiącym Załącznik nr 3 do *Zapytania Ofertowego*, są:
 - 1) – certyfikowany audytor wewnętrzny,
 - 2) – analityk ekonomiczno-finansowy.
3. Zamawiający po podpisaniu niniejszej Umowy, przekaze osobom, o których jest mowa w ust. powyżej, upoważnienia do pozyskania danych i informacji od audytowanego Operatora, koniecznych do wykonania przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 1. Zamawiający nie wyraża zgody na udzielanie przez wyżej wymienione osoby dalszych upoważnień.
4. Wykonawca może dokonywać zmiany osób wskazanych w ust. 2, jedynie za uprzednią pisemną zgodą Zamawiającego, akceptującą nową osobę z tym jednak, że wskazana nowa osoba winna spełniać warunki doświadczenia i kwalifikacji wynikające z *Zapytania Ofertowego*.
5. W oparciu o upoważnienia, o których mowa w ust. 3 osoby realizujące przedmiot Umowy będą uprawnione do żądania od Operatora wszelkich danych i dokumentów niezbędnych do wykonania przedmiotu Umowy określonego w § 1. W przypadku nieudostępnienia lub opóźnienia Operatora w przekazywaniu lub udostępnianiu danych, Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności za powstałe z tego tytułu opóźnienia. O odmowie udostępnienia lub przekazania albo opóźnieniu w udostępnieniu lub przekazaniu niezbędnych danych lub dokumentów, Wykonawca niezwłocznie powiadomi Zamawiającego.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem Umowy

1. Wszystkie wytworzone przez Wykonawcę dokumenty, które wymagają przekazania elektronicznego Zamawiającemu należy wysłać na adres: dig@opolskie.pl. Pliki należy skompresować w format .zip i zabezpieczyć hasłem, które należy przesłać w oddzielnej wiadomości elektronicznej.
2. W trakcie realizacji przedmiotu Umowy osobami do bieżących kontaktów są:
 - 1) Ze strony Zamawiającego (imię i nazwisko, telefon, e-mail):
.....
 - 2) Ze strony Wykonawcy (imię i nazwisko, telefon, e-mail):
.....
3. Wyznaczone osoby, o których mowa w ust. 2 będą do dyspozycji drugiej Strony podczas realizacji niniejszej umowy w dni robocze od poniedziałku do piątku w godzinach 7:30 – 15:30.

§ 9

Prawa autorskie

1. Wykonawca przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do wszelkich materiałów wykonanych w ramach umowy, o których mowa w § 1 umowy, na wszystkich polach eksploatacji zgodnie z art. 50 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2509) w szczególności w zakresie:
 - 1) utrwalania;
 - 2) zwielokrotniania techniką druku i wszystkimi innymi technikami videograficznymi, cyfrowymi i elektronicznymi;
 - 3) wprowadzania do obrotu;
 - 4) wprowadzanie do pamięci komputera i wykorzystanie w sieci Internet;
 - 5) publicznego prezentowania;
 - 6) wystawiania;
 - 7) wyświetlania;
 - 8) wypożyczania i wynajmowania;
 - 9) wykorzystywania fragmentów przedmiotu umowy i materiałów bazowych w zależności od działań prowadzonych przez Zamawiającego.
2. Wykonawca wyraża zgodę na rozporządzenie i korzystanie z opracowanego przedmiotu Umowy.
3. Wykonawca udziela Zamawiającemu zezwoleń do dokonywania wszelkich zmian i przeróbek na wykonanych materiałach, w tym również do wykorzystania ich w części lub całości oraz łączenia z innymi materiałami.
4. Przejście praw autorskich powoduje przejście na Zamawiającego własności wykonanych materiałów.
5. Cena przeniesienia całości praw autorskich na Zamawiającego zawarta jest w wynagrodzeniu Wykonawcy.

§ 10

Poufność i kontrola

1. Wszelkie uzyskane informacje oraz materiały przekazane w celu realizacji Umowy i wytworzone w związku z realizacją Umowy, objęte są klauzulą poufności w czasie trwania niniejszej Umowy, jak również po jej ustaniu.
2. Obowiązek zachowania tajemnicy opisanej w ust. 1, nie dotyczy informacji powszechnie dostępnych lub też informacji, które udzielone są na żądanie właściwych, uprawnionych do tego organów.
3. Wykonawca zobowiązuje się udostępnić do wglądu wszelkie dokumenty, w tym dokumenty finansowe, związane z realizacją niniejszej Umowy oraz do poddania się kontroli, która może zostać przeprowadzona w siedzibie Wykonawcy.

§ 11

Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową będą miały zastosowanie przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1610).
2. Wszelkie spory mogące wyniknąć pomiędzy Stronami przy realizowaniu przedmiotu Umowy lub z nią związane w przypadku braku możliwości ich polubownego załatwienia, będą rozpatrywane przez Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
3. Umowę sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których dwa otrzymuje Zamawiający a jeden Wykonawca.
4. Integralną częścią Umowy są:
 - 1) Zapytanie ofertowe - stanowiące Załącznik nr 1 do niniejszej Umowy
 - 2) Oferta złożona przez Wykonawcę - stanowiąca Załącznik nr 2 do niniejszej Umowy.
 - 3) Zobowiązanie do zachowania poufności – stanowiące Załącznik nr 3 do niniejszej Umowy.

§ 12

Przetwarzanie danych osobowych

1. Przetwarzając dane osobowe Strony są zobowiązane do stosowania obowiązujących przepisów prawa, w szczególności ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1781) i 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 – dalej „RODO”).
2. W związku z realizacją Umowy Strony oświadczają, że stają się administratorem przekazanych przez drugą Stronę danych osobowych osób związanych z zawarciem i realizacją przedmiotu Umowy.
3. Każda ze Stron Umowy zobowiązuje się do wykonywania wobec osób, których dane przekazała drugiej Stronie, obowiązków informacyjnych, o których mowa w art. 13 lub 14 RODO, zgodnie ze wzorem obowiązującym u każdej ze Stron.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

OFERTA

przeprowadzenia audytu rekompensaty wypłaconej przez Samorząd Województwa Opolskiego dla spółki POLREGIO S.A. w roku 2023 (audyt ex post) i planowanej na rok 2024 (audyt ex ante)

Łódź, 3 kwietnia 2024 r.

Maciej Fornalczyk
Partner Założyciel
COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.
ul. Wólczańska 143
90-525 Łódź

Województwo Opolskie
ul. Piastowska 14,
45-082 Opole

Szanowni Państwo,

Dziękuję za przesłanie zaproszenia¹ do złożenia oferty na przeprowadzenie audytu rekompensaty wypłaconej spółce POLREGIO S.A. w roku 2023 (audyt ex post) oraz rekompensaty planowanej na rok 2024 (audyt ex ante). Poniżej przekazuję ofertę przeprowadzenia przedmiotowych prac wraz ze wszystkimi wymaganymi przez Państwa dokumentami.



Mam nadzieję, że będziemy mieć możliwość przeprowadzenia przedmiotowych prac i dołączą Państwo do puli naszych zadowolonych klientów.

Pozdrawiam,

 Elektronicznie
podpisany przez
Maciej Jakub
Fornalczyk
Data: 2024.04.03
11:35:38 +02'00'

Maciej Fornalczyk
Partner Założyciel

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.
ul. Wólczańska 143
90-525 Łódź
T: (42) 230 33 50
E: comper@comper.com.pl
NIP: 726 248 43 91

W załączeniu:

- Załącznik 1 Oferta COMPER
- Załącznik 2 Wykaz wykonanych usług wraz z protokołami odbioru prac
- Załącznik 3 Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia spełniających wymagania określone w § 3 ust. 1 pkt 2

¹ Wiadomość elektroniczna przesłana przez użytkownika dig@opolskie.pl; metryczka wiadomości: Tuesday, April 2, 2024 12:32 PM.

Załącznik 1 OFERTA

na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Rocznoego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.

1) Dane wykonawcy:

Osoba upoważniona do reprezentowania Wykonawcy i podpisująca ofertę:

Maciej Fornalczyk

Wykonawca/Wykonawcy:

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.

Adres: ul. Wólczańska 143

90-525 Łódź

Osoba odpowiedzialna za kontakty z Zamawiającym (imię i nazwisko, telefon, e-mail):

Joanna Fornalczyk

T: 605 060 0701

E: joanna.fornalczyk@comper.com.pl

Adres e-mail, na który należy przekazywać korespondencję związaną z niniejszym postępowaniem:

joanna.fornalczyk@comper.com.pl

Adres do korespondencji (jeżeli inny niż adres siedziby):

ul. Wólczańska 143

90-525 Łódź

2) Cena oferty:

Kontrola z audytem Planu Finansowego 2024	10 000 PLN netto (12 300 PLN brutto)
Kontrola z audytem Rozliczenia Rocznoego 2023	12 000 PLN netto (14 760 PLN brutto)
Usługi doradcze (1 h)	450 PLN netto/godz (553,5 PLN brutto/godz)
Usługi doradcze (20 h)	9 000 PLN netto (11 070 PLN brutto)

SKŁADAM OFERTĘ na wykonanie przedmiotu zamówienia w zakresie określonym w zapytaniu ofertowym za łączną maksymalną cenę brutto - obejmująca kontrolę z audytem Planu Finansowego, Rozliczenia Roczno i 20 h usług doradczych - (podana w PLN uwzględniająca podatek VAT):

38 130,00 PLN brutto

- 1) Oświadczam, że powyższe wynagrodzenie zawiera dodatkowe koszty jakie poniesie Wykonawca w przypadku wyboru niniejszej oferty.**

- 2) Oświadczam, że akceptuję treść projektu umowy na wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczno za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. i zobowiązuje się do zawarcia umowy o treści odpowiadającej ww. projektowi.**

Podpis osoby upoważnionej:

 Elektronicznie
podpisany przez
Maciej Jakub
Fornalczyk
Data: 2024.04.03
11:35:58.±02'00'

*Maciej Fornalczyk
Partner Założyciel*

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.
ul. Wólczańska 143
90-525 Łódź
T: (42) 230 33 50
E: comper@comper.com.pl
NIP: 726 248 43 91

Załącznik 2
WYKAZ WYKONANYCH USŁUG

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.
ul. Wólczańska 143
90-525 Łódź
T: (42) 230 33 50
E: comper@comper.com.pl
NIP: 726 248 43 91

(Nazwa i adres Wykonawcy lub jego pieczęć firmowa, adresowa)

Przystępując do postępowania na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem propozycji Planu Finansowego na rok 2024 oraz Rozliczenia Roczno-ego za rok 2023 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. oświadczamy, że w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty wykonaliśmy co najmniej 3 usługi z zakresu audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

Lp.	Termin realizacji usługi dd/mm/rrrr – dd/mm/rrrr	Podmiot zlecający	Przedmiot wykonanego audytu	Dokument potwierdzający należyte wykonanie audytu/kontroli/badania (ex- post), co do którego nie zostały naliczone kary umowne
1	17.05.2022 – 18.08.2022	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego (POLREGIO)	Audyt rekompensaty	Protokół odbioru
2	12.05.2023 – 13.07.2023	Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego (POLREGIO)	Audyt rekompensaty	Protokół odbioru
3	18.09.2023 – 12.12.2023	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego (POLREGIO)	Audyt rekompensaty	Protokół odbioru

Uwaga!

Zamawiający na potwierdzenie przedstawianych dowodów może żądać dostarczenia referencji, faktur lub innych dokumentów sporządzonych na rzecz Wykonawcy przez uprawnione podmioty, potwierdzających ich należyte wykonanie.

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.



Elektronicznie
podpisany przez
Maciej Jakub
Fornalczyk
Data: 2024.04.03
11:36:13.+02'00'...

Maciej Fornalczyk
Partner Założyciel

W załączeniu

- Plik „COMPER-Protokoły.zip” zawierający zestawienie protokołów odbioru audytów wskazanych w niniejszym zestawieniu.

Załącznik 3
Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia
spełniających wymagania określone w § 3 ust. 1 pkt 2

1. Audytor wewnętrzny:

imię i nazwisko	dr Joanna Fornalczyk
Uprawnienia audytora zgodnie z art. 286 ustawy o finansach publicznych	TAK/NIE
Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich	TAK/NIE
Doświadczenie (termin realizacji i przedmiot audytu)	Wymagane: 1. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego); 18.08.2022 2. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego); 13.07.2023 3. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego); 12.12.2023
Podstawa dysponowania	Umowa spółki

2. Analityk ekonomiczno-finansowy:

Imię i nazwisko	Piotr Kulczycki
Wykształcenie wyższe	TAK/NIE
Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich	TAK/NIE
Doświadczenie (termin realizacji i przedmiot audytu)	Wymagane: 1. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego); 18.08.2022 2. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego); 13.07.2023 3. Audyt rekompensaty POLREGIO (Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego); 12.12.2023
Podstawa dysponowania	Umowa o pracę

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.



Elektronicznie
podpisany przez
Maciej Jakub
Fornalczyk
Data: 2024.04.03
11:36:26 +02'00'

Maciej Fornalczyk
Partner Założyciel

COMPER Fornalczyk i Wspólnicy sp.j.
ul. Wólczańska 143
90-525 Łódź
T: (42) 230 33 50
E: comper@comper.com.pl
NIP: 726 248 43 91

Załącznik nr 16

obowiązuje od 13 grudnia 2020 r.

Zobowiązanie do zachowania poufności

złożone przez:,
(pełna nazwa podmiotu), z siedzibą w przy ul.,
wpisany do (wpisać właściwy rejestr
KRS lub CEIDG), pod numerem, NIP.....,
Regon, reprezentowany przez
(imię i nazwisko oraz stanowisko),

zwaną/zwanym dalej „**Zobowiązany do zachowania poufności**”.

W związku ze zleconym przez samorząd Województwa
(zwane dalej „**Województwem**”) audytem rozliczenia Rekompensaty finansowej (zwany
dalej „**Audytem**”), wypłacanej na podstawie zawartej pomiędzy Polregio sp. z o.o. (zwanej
dalej „**PR**”), a Województwem - umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie
wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich i dopuszczeniem do dostępu do
informacji stanowiących Tajemnicę przedsiębiorstwa ”Przewozy Regionalne” sp. z o.o., w
stosunku do których istnieje obowiązek zachowania poufności

1. **Zobowiązany do zachowania poufności** oświadcza, że:

- 1) zobowiązuje się do zachowania z najwyższą starannością w tajemnicy wszelkich **Informacji Poufnych** (rozumianych jako wszelkie informacje techniczne, technologiczne, ekonomiczne, finansowe, handlowe, prawne, organizacyjne i inne) otrzymanych lub uzyskanych niezależnie od ich formy lub postaci od **PR**, w tym jej pracowników, doradców czy konsultantów.
- 2) uzyskane w trakcie **Audytu** Informacje Poufne wykorzystane zostaną tylko i wyłącznie dla celów przeprowadzenia procedury **Audytu** rozliczenia Rekompensaty finansowej, o którym mowa wyżej.
- 3) ponosi pełną i nieograniczoną odpowiedzialność za szkodę wywołaną ujawnieniem **Informacji Poufnych**, w szczególności wynikłą z przekazania lub udostępnienia danych innym podmiotom i osobom nieuprawnionym oraz za brak odpowiedniego zabezpieczenia **Informacji Poufnych**, który umożliwi lub potencjalnie może umożliwić dostęp do nich innym podmiotom i osobom nieuprawnionym.
W szczególności **Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązany jest do nie przekazywania Informacji Poufnych osobom prowadzącym działalność konkurencyjną wobec **PR**, tj. prowadzącym działalność w zakresie:
 - a) transportu kolejowego pasażerskiego międzymiastowego,
 - b) transportu lądowego pasażerskiego, miejskiego i podmiejskiego,

c) pozostałego transportu lądowego pasażerskiego, gdzie indziej niesklasyfikowanego (zwanej dalej „**Działalnością Konkurencyjną**”).

Za prowadzenie działalności gospodarczej, o której mowa w zdaniu poprzednim uznaje się również pełnienie funkcji członka w organach zarządzających lub nadzorczych podmiotów prowadzących **Działalność Konkurencyjną**.

2. W przypadku konieczności przekazania **Informacji Poufnych** swoim pracownikom, osobom współpracującym na innej podstawie prawnej oraz doradcom, w przypadku, gdy okaże się to niezbędne do realizacji **Audytu Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązuje się do poinformowania tych osób o obowiązkach wynikających z niniejszego zobowiązania oraz ponosi odpowiedzialność za wszelkie naruszenia obowiązków wynikających z niniejszego Zobowiązania przez powyższe osoby jak za swoje własne.
3. **Zobowiązany do zachowania poufności** przyjmuje do wiadomości, iż powielanie, utrwalanie na nośnikach informacji jakichkolwiek **Informacji Poufnych** jest dozwolone jedynie za zgodą **PR**.
4. **Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy **Informacji Poufnych** bezterminowo i nieodwołalnie. Obowiązek zachowania poufności **Informacji Poufnych** wygasa jedynie w odniesieniu do tych informacji, które zostaną upowszechnione w wyniku okoliczności nie stanowiących naruszenia zobowiązania jakiegokolwiek podmiotu do zachowania poufności oraz jeżeli wymagają tego bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa polskiego w zakresie wynikającym z tych przepisów. W drugim przypadku **Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązuje się niezwłocznie powiadomić **PR** o obowiązku ujawnienia informacji oraz podjąć wszelkie prawnie dopuszczalne kroki zmierzające do zminimalizowania zakresu ujawnianych informacji.
5. **Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązuje się, iż na wyrażone w każdym czasie pisemne żądanie **PR** obowiązany jest najpóźniej w ciągu 7 dni zgodnie z żądaniem **PR** zwrócić wszystkie nośniki, na których zostały utrwalone **Informacje Poufne** lub usunąć je w sposób uniemożliwiający ich odtworzenie nie zatrzymując żadnych ich kopii ani innych reprodukcji. W tym samym terminie **Zobowiązany do zachowania poufności** zobowiązany jest do złożenia pisemnego oświadczenia o należyтым wykonaniu obowiązku określonego w zdaniu poprzedzającym.
6. W przypadku, gdy **Zobowiązany do zachowania poufności** jest wezwany przez sąd lub inny organ państwowy do ujawnienia informacji objętych niniejszym Zobowiązaniem, powiadomi o tym fakcie natychmiast **PR** na piśmie.
7. W przypadku naruszenia zobowiązań, o których mowa w pkt 1 – 6 niniejszego Zobowiązania, **Zobowiązany do zachowania poufności** zapłaci **PR** za każdy przypadek naruszenia zobowiązań karę umowną w kwocie 100 000 zł. (*słownie: sto tysięcy złotych*), płatnej w terminie 14 dni od dnia otrzymania przez **Zobowiązanego do zachowania poufności** wezwania **PR**, na wskazany przez **PR** rachunek bankowy. Kara ta nie wyklucza możliwości dochodzenia przez **PR** dodatkowego odszkodowania na zasadach ogólnych.

8. Wszelkie stosunki wynikające z niniejszego zobowiązania podlegają prawu polskiemu. Sądem właściwym w sprawach spornych będzie sąd właściwy ze względu na siedzibę **PR.**

Zmiana niniejszego Zobowiązania lub zwolnienie z jakiegokolwiek obowiązku wynikającego z niniejszego Zobowiązania może nastąpić wyłącznie na podstawie wcześniejszej, wyraźnej, pisemnej zgody **PR.**

Niniejsze Zobowiązanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

.....
czytelnie imię i nazwisko

....., dnia201.... r.
(miejscowość)