

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### 1. Zamawiający:

Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy z siedzibą w Warszawie 03-474 ul. Dąbrowszczaków 2, przesyła zapytanie ofertowe na zamówienie wyłączone z obowiązku stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na:

**Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy.**

### 2. Opis przedmiotu zamówienia:

#### 2.1. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2022 - 2023 odrębnie za każdy rok, przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy. Przedmiot zamówienia obejmuje również sporządzenie sprawozdania z badania - pisemnego raportu z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego badanej jednostki za każdy rok, zawierającego opinię biegłego rewidenta o zbadanym sprawozdaniu finansowym.
2. Ponadto Wykonawca w ramach realizacji przedmiotu zamówienia:
  - a. zobowiązuje się do udzielania konsultacji i wyjaśnień w zakresie sprawozdawczości finansowej Zamawiającego oraz doradztwa w zakresie organizacji rachunkowości,
  - b. na każde żądanie Zamawiającego, Wykonawca zobowiązany jest w terminach ustalonych przez Zamawiającego udzielać wyjaśnień w przedmiocie badania za poszczególne lata sprawozdania finansowego, a także w przedmiocie projektu sprawozdań z badania do czasu ostatecznego zatwierdzenia badanego sprawozdania finansowego,
  - c. Wykonawca odbędzie niezbędną liczbę spotkań z dedykowanymi merytorycznie przedstawicielami Zamawiającego. Badanie sprawozdań finansowych przeprowadzi na podstawie tak dobranych prób ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym. Dobór ksiąg i dowodów do badania zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonujących u Zamawiającego systemów rachunkowości i systemu kontroli wewnętrznej,
  - d. na bieżąco będzie informował Zamawiającego o ewentualnych stwierdzonych problemach, brakach lub rekomendowanych usprawnieniach w systemie rachunkowości, prowadzonym przez Zamawiającego,
  - e. zobowiązuje się, że przeprowadzi i udokumentuje w oparciu o wytyczne dostarczone przez firmę audytorską grupy (m.st. Warszawy), badanie pakietów konsolidacyjnych wypełnionych przez Zamawiającego odrębnie za każdy rok,
  - f. zobowiązuje się umożliwić dokonanie przeglądu przez firmę audytorską grupy (m.st. Warszawy) wykonanych przez siebie sprawozdań finansowych, w sposób uznany za właściwy przez tę firmę audytorską grupy, w tym także poprzez udzielanie wszelkiego rodzaju wyjaśnień, wypełnianie oświadczeń, kwestionariuszy itp.
3. Zamawiane badania będą obejmowały również ocenę stosowanych przez Zamawiającego zasad rachunkowości, włącznie z rekomendacjami, co do ich poprawy w razie konieczności oraz ocenę sposobu ogólnej prezentacji sprawozdań finansowych. Wykonawca w trakcie badania na bieżąco będzie zobowiązany informować na piśmie Zamawiającego o ewentualnych wątpliwościach,

- stwierdzonych nieprawidłowościach lub błędach w treści ksiąg lub sprawozdań wraz z przedstawieniem pisemnych rekomendacji w zakresie sposobu ich naprawy.
4. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania tajemnicy wszystkich informacji uzyskanych w trakcie badania, związanych z realizacją przedmiotu zamówienia. Rezultaty badania sprawozdania finansowego mogą być udostępnione wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa.
  5. Wykonawca zrealizuje przedmiot zamówienia z należytą starannością, zgodnie z warunkami wynikającymi z przepisów prawa w szczególności ustawą o rachunkowości, a także zgodnie z normami wykonywania zawodu Krajowej Izby Biegłych Rewidentów i międzynarodowymi standardami rachunkowości.
  6. Wykonawca w wyniku przeprowadzonego rocznego badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego sporządzi i przekaze odrębnie za każdy rok sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych, zgodnie z postanowieniami art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w wersji elektronicznej i w wersji papierowej w ilości 3 egzemplarzy w terminach określonych w zapytaniu ofertowym.

## 2.2. Ogólne informacje Zamawiającego dotyczące opisu przedmiotu zamówienia:

1. Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o *organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej*, a także na podstawie przyjętego statutu.  
W 2002 roku Dom Kultury „Praga” został wpisany pod nr 2 do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy.  
Podstawowym celem jest działalność kulturalna w zakresie wspierania rozwoju twórczości, upowszechnianiu kultury i sztuki oraz promocji amatorskiego ruchu artystycznego.
2. W Domu Kultury „Praga” księgi rachunkowe prowadzone są w programie finansowo-księgowym Optima FK, natomiast kadry i płace w programie Optima Kadry PLUS, są to współpracujące programy.
3. Na dzień 31.12.2021 roku w DK „Praga” zatrudnionych było 23 osób, na 18,88 etatach.
4. Biorąc pod uwagę dane finansowe i kadrowe instytucji oraz przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, badanie sprawozdań finansowych nie jest obowiązkowe, wynika z zapisów zawartej umowy (kontraktu menadżerskiego) pomiędzy organizatorem instytucji tj. Miastem Stołecznym Warszawa a Dyrektorem Domu Kultury „Praga”.
5. Miejscem przechowywania danych finansowych dotyczących badanej jednostki jest siedziba Domu Kultury "Praga" w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy, 03-474 Warszawa, ul. Dąbrowszczaków 2.
6. Poniżej przedstawiono dane finansowe Zamawiającego za rok poprzedzający badane sprawozdanie finansowe, tj. za 2021 rok objęty badaniem sprawozdania finansowego:

a. suma bilansowa	- 2.383.020,47
b. suma kosztów łącznie	- 3.466.388,45
c. suma przychodów łącznie	- 3.386.079,44
w tym:	
• ze sprzedaży usług	- 267.776,21
• z dotacji otrzymanej od organizatora	- 2.891.000,00
• finansowe	- 12,13
• pozostałe przychody operacyjne	- 225.071,94
d. liczba pozycji księgowych w dziennikach- 2021 r.	- 1.699
7. Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy jest czynnym podatnikiem podatku od towarów i usług.

### 3. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich spełnienia przez Wykonawcę.

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunki, dotyczące posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania. Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu będzie dokonana na zasadzie spełnienia/nie spełnienia.

1. Wykonawca dołączy do oferty aktualne, stosowne i wymagane prawem uprawnienia zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1302)
2. Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich 5 lat wykonał przynajmniej 5 badań sprawozdań finansowych jednostek sektora finansów publicznych, wśród których będą przynajmniej 2 badania dotyczyły badania sprawozdań finansowych instytucji kultury sporządzających pakiet konsolidacyjny.

Jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w okresie prowadzonej działalności - co najmniej 3 badania sprawozdań finansowych jednostki sektora finansów publicznych, w tym: 1 badanie sprawozdania finansowego instytucji kultury sporządzającej pakiet konsolidacyjny.

Wykaz świadczonych usług badania sprawozdań finansowych przez Wykonawcę - stanowi Załącznik nr 5 do *Zapytania ofertowego*.

3. Dysponuje odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania niniejszego zamówienia.

Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, w szczególności posiadających uprawnienia biegłego rewidenta, wyższe wykształcenie prawnicze i wiedzę z zakresu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, odpowiedzialnych za kierowanie pracami z zakresu badania sprawozdania finansowego, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności - stanowi Załącznik Nr 2 do *Zapytania ofertowego*.

Zamawiający uzna warunek za spełniony, jeżeli Wykonawca wykaże, że dysponuje, co najmniej jedną osobą posiadającą uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta określone w ustawie o *biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym*.

Osoba ta powinna legitymować się odpisem z rejestru biegłych rewidentów, posiadać co najmniej 3-letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych, w szczególności doświadczenie w zakresie przeprowadzenia 3 badań sprawozdań finansowych jednostek sektora finansów publicznych, w tym 1 instytucji kultury sporządzającej pakiet konsolidacyjny.

Zmiana osoby, o której mowa powyżej w trakcie realizacji zamówienia, musi być uzasadniona przez Wykonawcę na piśmie i wymaga pisemnego zaakceptowania przez Zamawiającego. Skierowanie, bez akceptacji Zamawiającego, do realizacji zamówienia, innej osoby niż wskazanej w zdaniu poprzednim, stanowi podstawę odstąpienia od zamówienia przez Zamawiającego z winy Wykonawcy.

W przypadku powierzenia wykonania pomocniczych czynności związanych z realizacją zamówienia osobom nieposiadającym uprawnień biegłego rewidenta (aplikantom, asystentom) ryzyko z tego tytułu obciąża Wykonawcę i biegłego rewidenta bezpośrednio nadzorującego pracę osób nieposiadających uprawnień.

4. Posiada aktualną polisę OC podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, potwierdzającą zawarcie obowiązkowego ubezpieczenia OC z tytułu prowadzonej działalności na sumę gwarancyjną nie niższą niż 100.000 złotych (słownie: sto tysięcy złotych). Ubezpieczenie powinno chronić cały okres badania sprawozdania finansowego Domu Kultury „Praga”, włącznie do terminu zatwierdzenia sprawozdania z przeprowadzonego badania i sporządzenia pakietu konsolidacyjnego.
5. Jeżeli ofertę podpisuje pełnomocnik - wymagane jest pełnomocnictwo.

### 4. Miejsce realizacji zamówienia:

W przypadku, gdy ze względu na epidemię wirusa COVID-19, nie będzie możliwa realizacja zamówienia w siedzibie Zamawiającego, Zamawiający dopuszcza przeprowadzenie badania częściowo w siedzibie i w trybie online.

## 5. Termin wykonania zamówienia:

1. Z uwagi, że przedmiot zamówienia obejmuje badanie sprawozdań finansowych za dwa odrębne lata w różnych terminach, Zamawiający oddzielnie ustala terminy badania sprawozdania finansowego za 2022 i za 2023 rok, zgodnie z treścią niniejszego punktu.
2. Termin realizacji badania sprawozdania finansowego za 2022 rok ustala się od dnia podpisania umowy i nie później niż do dnia 31 maja 2023 roku, zastrzeżeniem zapisów w ppkt 4.
3. Zamawiający w terminie nie później niż do dnia 31 marca 2023 roku przekaże Wykonawcy sprawozdanie finansowe za 2022 rok podlegające badaniu.
4. Zamawiający zobowiązuje się, iż pakiet konsolidacyjny zostanie przekazany Wykonawcy w terminie nie później niż do 30 kwietnia 2023 r. Jednakże Zamawiający zastrzega sobie zmianę tego terminu, w przypadku nie otrzymania od organizatora, tj. Miasta Stołecznego Warszawy wskazań do sporządzenia pakietu.
5. Przez termin wykonania zamówienia rozumie się graniczną datę złożenia (wpływu) w sekretariacie Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ, 03-474 Warszawa ul. Dąbrowszczaków 2, oryginału sprawozdania z badania, w liczbie egzemplarzy zgodnej z warunkami zapytania ofertowego.
6. Zamawiający z Wykonawcą z odpowiednim wyprzedzeniem, ustali termin badania sprawozdania finansowego za 2022 rok, zgodnie z terminami określonymi w ustawie o rachunkowości.

## 6. Kryteria oceny ofert i wagi punktowe lub procentowe:

Cena stanowi 100% oceny oferty.

## 7. Istotne postanowienia umowy:

W przypadku wzoru umowy narzuconego przez Wykonawcę treść umowy na badanie sprawozdań finansowych poza obowiązkami i prawami wynikającymi z zapisów zapytania ofertowego powinna uwzględniać również inne istotne postanowienia umowy w tym:

1. przedmiot zamówienia określony w umowie musi być zgodny z określonym w zapytaniu ofertowym,
2. określenie wysokości wynagrodzenia odrębnie za badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok i za 2023 rok w kwocie brutto,
3. wskazanie terminów płatności wynagrodzenia za poszczególne badania - tj. wskazanie 14-dniowego terminu płatności od daty dostarczenia faktury, która zostanie wystawiona po przekazaniu protokołem badania sprawozdania finansowego i pakietu konsolidacyjnego za dany rok,
4. zapisy dotyczące przetwarzania danych w trakcie realizacji umowy,
5. zapisy dotyczące odstąpienia od realizacji umowy przez którąś ze Stron lub zrealizowania przedmiotu umowy w sposób nieprawidłowy - zapisy o naliczeniu kar w tym:
  - za odstąpienie od umowy przez którąś ze stron - 10 % wynagrodzenia łącznego brutto za całość przedmiotu umowy,
  - za opóźnienie w przekazaniu sprawozdania z badania Zamawiającemu, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy - 2 % wartości wynagrodzenia danego badania za każdy dzień opóźnienia,
6. oświadczenie Wykonawcy, iż przy badaniu i sporządzaniu sprawozdania finansowe zostały zachowane Krajowe Standardy Badania,
7. w przypadku okoliczności uzasadniających odstąpienie od umowy przez Zamawiającego będą miały zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu cywilnego,
8. w przypadku wynikłych sporów wskazanie sądu powszechnego właściwego dla Zamawiającego.

## 8. Oferty na formularzu stanowiącym załącznik do niniejszego zapytania ofertowego należy składać:

- w siedzibie Zamawiającego, 03-474 Warszawa ul Dąbrowszczaków 2, w sekretariacie (I piętro, pokój nr 27)
- lub w formie podpisanych scanów: mailem na adres - [sekretariat@dkpraga.pl](mailto:sekretariat@dkpraga.pl)

Oferta powinna zostać złożona zgodnie z formularzem ofertowym. Wzór oferty stanowi załącznik

Nr 1 do Zapytania ofertowego, przy czym na kopercie należy umieścić napis:

*„Zapytanie ofertowe na: Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2022 - 2023 odrębnie za każdy rok, przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy.*

#### **8.1. Informacje dotyczące składania ofert - wskazania ogólne:**

1. każdy Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę,
2. wymaga się by oferta była przygotowana na piśmie, w formie zapewniającej pełną czytelność jej treści, w języku polskim,
3. wymaga się by wszystkie strony oferty były podpisane przez osobę uprawnioną do zaciągania zobowiązań, zgodnie z przedstawionymi dokumentami rejestrowymi,
4. Zamawiający może zwrócić się do Wykonawcy o uzupełnienie przesłanych ofert o brakujące dokumenty,
5. wszelkie skreślenia i poprawki w treści oferty muszą być parafowane przez osobę uprawnioną do zaciągania zobowiązań, zgodnie z przedstawionymi dokumentami rejestrowymi,
6. cena podana w ofercie powinna zawierać wszystkie ewentualne koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia,
7. w przypadku, gdy Wykonawcę reprezentuje pełnomocnik, do oferty należy załączyć pełnomocnictwo z określeniem jego zakresu; pełnomocnictwo należy przesłać w formie kopii poświadczonej notarialnie albo kopii poświadczonej przez mocodawcę (upoważniającego).

#### **8.2. Do formularza oferty Wykonawca zobowiązany jest dołączyć następujące dokumenty:**

1. aktualny odpis z właściwego rejestru, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru, wystawiony nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert,
2. wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia - Wzór wykazu stanowi Załącznik Nr 2 do Zapytania ofertowego,
3. podpisane oświadczenie Wykonawcy o spełnieniu warunków - Wzór oświadczenia stanowi Załącznik Nr 3 do Zapytania ofertowego,
4. podpisane oświadczenie Wykonawcy o Klauzuli informacyjnej - Wzór oświadczenia stanowi Załącznik nr 4 do Zapytania ofertowego,
5. wykaz wykonanych usług zgodnie z warunkami określonymi w pkt 3 pkt 2 powyżej - Wzór wykazu stanowi Załącznik nr 5 do Zapytania ofertowego,  
Dokumenty powinny być złożone w oryginale lub w kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.

#### **9. Termin składania ofert:**

Oferty należy składać w terminie **do dnia 15 lutego 2022 r. do godziny 15:00**, w siedzibie Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy w sekretariacie (I piętro), przy ul. Dąbrowszczaków 2 w Warszawie lub za pośrednictwem poczty lub pocztą elektroniczną e-mail na adres: [sekretariat@dkpraga.pl](mailto:sekretariat@dkpraga.pl)

**Decyduje data wpływu do Zamawiającego.**

#### **10. Termin związania ofertą:**

Termin związania ofertą wynosi 30 dni od dnia złożenia oferty.

#### **11. Osoby uprawnione do kontaktów z oferentami:**

Wszelkich informacji na temat zamówienia udziela p. Anna Kossakowska e-mail: [a.kossakowska@dkpraga.pl](mailto:a.kossakowska@dkpraga.pl), tel. kontaktowy 22 511 24 50, 661971211 od poniedziałku do piątku w godz.9:00 do 16:00.

## 12. Informacje dodatkowe:

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania oraz zastrzega sobie prawo do nie wybrania żadnego Wykonawcy, bez podania przyczyny. Wykonawcy, których oferty nie zostaną wybrane, nie mogą zgłaszać żadnych roszczeń względem Zamawiającego z tytułu złożenia swojej oferty cenowej. Zamawiający nie dokonuje zwrotu jakichkolwiek należności z tytułu kosztów sporządzenia oferty.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do prowadzenia negocjacji w zakresie przedmiotu zamówienia i sposobu realizacji przyszłej umowy, jak również ceny z Wykonawcami. Ostateczna decyzja o podjęciu negocjacji w danym zakresie należy do Zamawiającego.
3. Zamawiający dokona wstępnego wyboru 3 (trzech) ofert podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego. Oferty zostaną przedstawione Zarządowi Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy zatwierdzającemu sprawozdanie finansowe Domu Kultury „Praga”, który w drodze Uchwały Zarządu Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy dokona wyboru jednej, najtańszej oferty.
4. Zamawiający oświadcza, że wybór Wykonawcy, jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego nastąpi zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o *rachunkowości*.
5. Zamawiający powiadomi wybranego Wykonawcę o wyborze jego oferty.
6. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
7. Niniejsze zapytanie nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ogłoszeniem w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.
8. Zamawiający informuje, iż całościowa oferowana cena stanowi informację publiczną w rozumieniu Ustawy o dostępie do informacji publicznej z dnia 6 września 2001 r.
9. Rozpatrywane będą tylko oferty zawierające komplet dokumentów wymaganych w zapytaniu.
10. Zamawiający zastrzega sobie prawo do wystąpienia do Wykonawcy o wyjaśnienie treści złożonej oferty.
11. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
12. Odmowa udzielenia zgody na przedłużenie terminu związania ofertą ze strony Wykonawcy powoduje wykluczenie Wykonawcy z postępowania.
13. Zamawiający nie wpłaca zaliczek za realizację zadania. Płatność dokonywana jest po wykonaniu zamówienia.

.....  
(miejsowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów



7. Nazwa Wykonawcy: .....

8. Adres Wykonawcy .....

telefon: ..... e mail: .....

NIP: ..... Regon: ..... KRS .....

Nr rachunku bankowego: .....

#### 9. Informacje w zakresie poza cenowych kryteriów oceny oferty

W ramach spełnienia warunków udziału w zapytaniu ofertowym dotyczącym wykazania doświadczenia informujemy, iż Wykonawca w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania Ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w okresie prowadzonej działalności - wykonał: ..... usług polegających na badaniu sprawozdania finansowego jednostki sektora finansów publicznych, w tym ..... usług polegających na badaniu sprawozdania finansowego instytucji kultury podlegającego konsolidacji.

#### 10. Dodatkowe oświadczenia

Wykonawca oświadcza, co następuje:

1. Zapoznał się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnosi do niego zastrzeżeń oraz wyraża zgodę na warunki płatności określone w *Zapytaniu ofertowym*.
2. Posiada uprawnienia do wykonania określonej w *Zaproszeniu ofertowym* działalności lub czynności.
3. Uzyskał informacje niezbędne do przygotowania oferty.
4. W/w cena obejmuje wszystkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego oraz będzie niezmienna w okresie realizacji przedmiotu zamówienia;
5. Wyraża zgodę na przetwarzanie danych podmiotu który reprezentuje, jako oferenta w zakresie niezbędnym do realizacji zamówienia przy zachowaniu zasady jawności postępowania i jego wyniku.
6. Akceptuje warunki określone w zapytaniu ofertowym i zobowiązuje się w przypadku wyboru oferty do zawarcia umowy zgodnie z niniejszą ofertą, na warunkach określonych w *Zapytaniu ofertowym*, w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
7. Uważa się za związanych niniejszą ofertą przez okres 30 dni do dnia jej złożenia Zamawiającemu.

.....  
(miejsowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów





*Załącznik Nr 2 do Zapytania ofertowego do składania ofert na:  
Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie  
z pakietem konsolidacyjnym Dom Kultury „Praga” za lata  
2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana  
instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne  
za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej  
badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy*

## WYKAZ OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W WYKONYWANIU ZAMÓWIENIA

W odpowiedzi na Zapytanie ofertowe do składania ofert na wykonanie usługi polegającej na:

**Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2020 - 2021 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy.**

**oświadczam(y), że:**

1. Dysponuję osobami wymienionymi w tabeli poniżej, które będą wykonywać wskazane w niej czynności przedmiotu zamówienia, zgodnie z określonymi przez Zamawiającego warunkami.
2. Osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, posiadają wymagane uprawnienia, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.

Lp.	Imię i nazwisko	Rodzaj uprawnień zawodowych /wyższe wykształcenie prawnicze/	Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych	Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych jednostek sektora publicznych, w tym instytucji kultury, w których sprawozdania finansowe podlegają konsolidacji	Zakres wykonywanych czynności (kierowanie pracami /uczestniczenie w wykonaniu zamówienia/
1.					
2.					
3.					

Wykonawca na własną odpowiedzialność przedstawia informacje, które uważa za istotne w świetle potwierdzenia spełnienia przez Wykonawcę określonych przez Zamawiającego w Zapytaniu ofertowym warunków w zakresie dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

Jesteśmy świadomi odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

.....  
(miejscowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów

*Załącznik Nr 3 do Zapytania ofertowego do składania ofert na:  
Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie  
z pakietem konsolidacyjnym Dom Kultury „Praga” za lata  
2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana  
instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne  
za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej  
badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy*

## OŚWIADCZENIE

Składając ofertę w trybie uproszczonym (pozaustawowym) na:

**Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy.**

Oświadczamy, zgodnie z art. 69 - 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1302), że spełniamy warunki dotyczące:

- 1) spełnienia wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- 2) posiadania wiedzy i doświadczenia,
- 3) posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania i osoba wyznaczona jako kluczowy biegły rewident posiada uprawnienia do przeprowadzenia obowiązkowych badań sprawozdań finansowych uzyskane w państwie Unii Europejskiej, w którym wymagane jest badanie, wpisana została do odpowiednich rejestrów biegłych rewidentów,
- 4) dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia,
- 5) sytuacji ekonomicznej i finansowej.

Jesteśmy świadomi odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

.....  
(miejsowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów

*Załącznik Nr 4 do Zapytania ofertowego do składania ofert na:  
Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie  
z pakietem konsolidacyjnym Dom Kultury „Praga” za lata  
2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana  
instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne  
za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej  
badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy*

## KLAUZULA INFORMACYJNA

dotycząca udzielenia zamówienia poniżej kwoty 130.000 zł. tj. na świadczenie usługi polegającej na:

**Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2020 - 2021 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy.**

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Dom Kultury „Praga” w Dzielnicy „Praga-Północ m.st. Warszawy przy ul. Dąbrowszczaków 2 w Warszawie (03-474); w imieniu którego działa Dyrektor Katarzyna Sołtys tel. 22 618 41 51 wew.114, e-mail: [k.soltys@dkpraga.pl](mailto:k.soltys@dkpraga.pl)
2. Wyjaśnień w sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych udziela inspektor ochrony danych, z którym można skontaktować się pod adresem e-mail: [iod@dkpraga.pl](mailto:iod@dkpraga.pl)
3. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane w związku z zapytaniem ofertowym w postępowaniu o zamówienie, którego wartość nie przekracza 130.000 zł na podstawie:
  - na podstawie obowiązku prawnego administratora wynikającego z przepisów ustawy z dn. 23.04.1964 r. - Kodeks cywilny oraz ustawy z dn. 06.09.2001 o dostępie do informacji publicznej (art. 6 ust. 1 lit. c RODO),
  - wyrażonej przez Panią/Pana zgody na przetwarzanie danych osobowych, wykraczających poza niezbędne, np. dodatkowe dane kontaktowe (art. 6 ust. 1 lit. a RODO), zgodę można wycofać w dowolnym momencie bez wpływu na przetwarzanie, które miało miejsce przed jej wycofaniem.
4. Pani/a dane mogą być udostępniane podmiotom i osobom upoważnionym do tego na podstawie przepisów prawa. Mogą zostać także udostępnione współpracującej kancelarii prawnej, operatorom pocztowym lub kurierom. W związku z przekazywaniem danych drogą elektroniczną odbiorcą Pani danych będzie podmiot zapewniający administratorowi pocztę e-mail oraz obsługę techniczną, na podstawie zawartych umów powierzenia danych.
5. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres 5 lat kalendarzowych, licząc od roku kolejnego, po poinformowaniu uczestników postępowania o wyłonieniu najlepszej oferty.
6. Posiada Pan/i prawo żądania dostępu do swoich danych osobowych, a także ich sprostowania (poprawiania). Przysługuje Pani/u także prawo do żądania usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, a także sprzeciwu na przetwarzanie, przy czym przysługuje ono jedynie w sytuacji, jeżeli dalsze przetwarzanie nie jest niezbędne do wywiązania się przez Administratora z obowiązku prawnego i nie występują inne nadrzędne prawne podstawy przetwarzania.
7. Przysługuje Pani/Panu prawo wniesienia skargi na realizowane przez Administratora przetwarzanie do Prezesa UODO ([uodo.gov.pl](http://uodo.gov.pl)).
8. Podanie danych jest dobrowolne, ale niezbędne do udziału w postępowaniu. Podanie dodatkowych danych, których przetwarzanie odbywa się na podstawie zgody jest dobrowolne, a ich nie podanie nie będzie miało wpływu na wybór oferty.

.....  
(miejscowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów

*Załącznik Nr 5 do Zapytania ofertowego do składania ofert na:  
Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie  
z pakietem konsolidacyjnym Dom Kultury „Praga” za lata  
2022 - 2023 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana  
instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne  
za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej  
badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy*

## WYKAZ USŁUG

W odpowiedzi na Zapytanie ofertowe do składania ofert na wykonanie usługi polegającej na:

*Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego łącznie z pakietem konsolidacyjnym Domu Kultury „Praga” w Dzielnicy Praga-Północ m.st. Warszawy za lata 2020 - 2021 odrębnie za każdy rok przy założeniu, że badana instytucja kultury będzie sporządzała pakiety konsolidacyjne za poszczególne lata, zgodnie z wytycznymi firmy audytorskiej badającej skonsolidowany bilans m.st. Warszawy,*

przedkładam/y wykaz usług zgodnie z warunkiem określonym w Zapytaniu ofertowym tj.

*Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich 5 lat wykonał przynajmniej 5 badań sprawozdań finansowych jednostek sektora finansów publicznych, wśród których będą przynajmniej 2 badania dotyczyły badania sprawozdań finansowych instytucji kultury sporządzających pakiet konsolidacyjny oraz załączy dowody potwierdzające, że usługi te zostały wykonane należycie.*

*Uwaga:*

*Jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w okresie prowadzonej działalności - co najmniej 3 badania sprawozdań finansowych jednostki sektora finansów publicznych, w tym: 1 badanie sprawozdania finansowego instytucji kultury sporządzającej pakiet konsolidacyjny.*

L.p.	Rodzaj i zakres usług wykonanych przez Wykonawcę (podać opis, z którego wynika spełnienie warunku)	Okres realizacji usługi (od-do, podać dzień, miesiąc, rok)	Miejsce wykonania usługi	Podmiot, na rzecz którego usługa została wykonana
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				

.....  
(miejscowość, data)

.....  
podpis Wykonawcy lub Wykonawców  
bądź upoważnionego przedstawiciela Wykonawcy/ów