

### ZAPYTANIE OFERTOWE

dotyczące zamówienia o wartości nieprzekraczającej 30.000 euro

1. Gmina Kędzierzyn-Koźle – Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle Wydział Działalności Gospodarczej zaprasza do przedstawienia oferty na poniżej opisany przedmiot zamówienia:

usługi obejmujące przeprowadzenie audytu rekompensaty określonej w Rozporządzeniu (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym Rozporządzenie Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70, uzyskanej przez operatora lokalnego transportu zbiorowego działającego na zlecenie Gminy Kędzierzyn- Koźle oraz gmin sąsiednich, które przystąpiły do porozumienia w zakresie publicznego transportu zbiorowego - Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, ul. Kozielska 2, 47-224 Kędzierzyn- Koźle, zwanego dalej „Operatorem” - na podstawie umowy nr DG.7342.30.2013 z dnia 27 września 2013 r. na świadczenie usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym w ramach systemu Komunikacji Miejskiej w Kędzierzynie- Koźlu za okres od 2016 do 2018 (audyt ex-post).

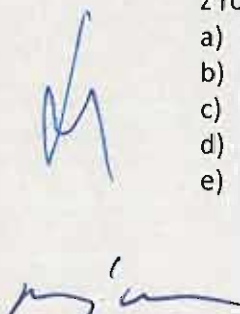
Postępowanie o udzielenie zamówienia prowadzone jest w trybie Zapytania ofertowego na podstawie przepisów wewnętrznych określonych w Regulaminie udzielania zamówień publicznych, w Wydziale Działalności Gospodarczej w Kędzierzynie- Koźlu.

CPV: 79-21.21.00-4 – usługi audytu finansowego

#### 1. Opis przedmiotu zamówienia:

Zakres audytu powinien obejmować:

- 1) przedstawienie i wyjaśnienie czynników oraz uwarunkowań, jakie muszą być ujęte w audycie, aby można było stwierdzić, że rekompensata spełnia regulacje wskazane w Rozporządzeniu 1370/2007, komunikatach instytucji, organów i jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej, wytycznych Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju, oraz posiłkowo w tzw. Pakiecie Altmark II;
- 2) ocenę przyporządkowania (ewidencji) planowanych / poniesionych kosztów i przychodów pod względem ich związku z realizowaną umową: kwalifikacji kosztów do kosztów operacyjnych - stanowiących koszt realizacji zadania, wynikającego z zawartej umowy, do kosztów pomocniczych (wsparcia) - związanych pośrednio z realizowaną umową oraz kosztów pozostałych, niezwiązanych z realizowaną umową;
- 3) ustalenie wszelkich form wsparcia (przysporzenia) ze strony gminy Kędzierzyn- Koźle spełniających definicję pomocy publicznej i definicję rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, określoną w Rozporządzeniu 1370/2007, a także dofinansowania ze środków europejskich (lub krajowych) oraz uwzględnieniu ich w kalkulacji uzyskanego dofinansowania;
- 4) ocenę zasadności planowanych / poniesionych kosztów związanych z usługą użyteczności publicznej (tzw. koszty PSO) i ocenę rzeczywiście osiągniętych wskaźników;
- 5) ocenę czy koszty planowane / poniesione w związku ze świadczeniem usług przewozowych odpowiadają kosztom jakie poniosłoby typowe, dobrze zarządzane przedsiębiorstwo;
- 6) opis struktury wraz z wysokością poszczególnych elementów stawki odpłatności za wozokilometr, z rozbiciem na co najmniej następujące elementy:
  - a) wynagrodzenia (kwota bazowa i narzuty),
  - b) paliwo/energia,
  - c) amortyzacja,
  - d) naprawy i obsługa taboru,
  - e) koszty wydziałowe,



- f) koszty finansowe,
- g) podatek dochodowy;
- 7) obliczenie wewnętrznej stopy zwrotu z kapitału w okresie objętym umową wykonawczą z Operatorem, określonej w aktualnych przepisach prawa, w szczególności w przepisach i wytycznych dotyczących zasad przyznawania dofinansowania z Funduszy Europejskich oraz wytycznych Komisji Europejskiej (vide: druk 2014/C 92/01 z dnia 29 marca 2014);
- 8) ustalenie maksymalnej dopuszczalnej kwoty rekompensaty, w tym maksymalnej stawki odpłatności za wozokilometr, i odniesieniu ich do wartości planowanych / otrzymanych przez Operatora, z uwzględnieniem wymogów stawianych przez instytucje finansujące zadania inwestycyjne Operatora, oraz Miasta;
- 9) wskazanie propozycji formy eliminowania nadmiernej kwoty rekompensaty;
- 10) analizę wyniku finansowego netto (w rozumieniu aktualnych wytycznych MRR/MIR) w celu zbadania czy wartość rekompensaty przekazywanej przez Zamawiającego na finansowanie usług przewozowych odpowiada uzasadnionym kosztom poniesionym w związku ze świadczeniem tych usług powiększonym o rozsądny zysk, pomniejszonym o wszystkie dodatnie wpływy finansowe wygenerowane na sieci obsługiwanej w ramach Umowy i jakiegokolwiek inne przychody wygenerowane podczas wypełniania Umowy, oraz czy jest zgodna z polskimi i europejskimi przepisami dotyczącymi pomocy publicznej dla przedsiębiorstw.

2. Wykonawca w ramach przeprowadzonego badania opracuje dla Zamawiającego raport z audytu rekompensaty za każdy rok w latach 2016 – 2018. Badanie zostanie przeprowadzone w ujęciu ex post.

3. Ustalenia dodatkowe:

- 1) Zamawiający upoważni Wykonawcę do prowadzenia u Operatorów badań audytowych i wglądu do dokumentacji Operatora niezbędnej do realizacji audytu, szczegółowo określonej w umowie;
- 2) Współpraca Wykonawcy z Zamawiającym oraz z przedstawicielami badanego Operatora odbywać się będzie w języku polskim. Wykonawca zobowiązany będzie do przygotowywania wszystkich opracowań i dokumentów w języku polskim;
- 3) Audyt przeprowadzają pracownicy Wykonawcy, na podstawie pisemnego, imiennego upoważnienia do przeprowadzenia audytu wystawionego przez Zamawiającego. Wykonawca, przed każdorazowym rozpoczęciem zadania, przedstawi do akceptacji Zamawiającego skład zespołu audytowego wraz z opisem kompetencji i roli w zespole. Zamawiający zastrzega sobie także możliwość monitorowania składu zespołu audytorów w trakcie realizacji audytu.

4. Termin realizacji zamówienia: do dnia 31 lipca 2019 r.

5. Warunki płatności: Płatność w terminie do 21 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej i kompletnej faktury VAT, wystawionej na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego.

6. Inne istotne warunki zamówienia:

do formularza oferty należy załączyć dokumenty poświadczające spełnianie warunku doświadczenia wykonawcy, tj. zrealizowanie w okresie ostatnich 3 lat, co najmniej 2 audytów rekompensaty, w ujęciu ex-post, w publicznym transporcie zbiorowym. Do oferty należy załączyć referencje, protokoły odbioru lub inne dokumenty poświadczające spełnianie podanych warunków.

7. Kryterium oceny ofert – cena 100%. Ofertą najkorzystniejszą zostanie oferta z najniższą ceną.

8. Sposób przygotowania oferty:

- 1) ofertę należy sporządzić w języku polskim na załączonym druku „Oferta”;
- 2) oferta winna być podpisana przez osobę upoważnioną;
- 3) w przypadku przesłania oferty w formie listowej, na kopercie należy umieścić napis „Audyt rekompensaty za lata 2016-2018”.



9. Ofertę należy złożyć w terminie do dnia 19 kwietnia 2019 r. do godz. 15.30 w jednej z poniższych form:

- 1) pisemnie (osobiście, listownie) na adres: Wydział Działalności Gospodarczej, Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle, ul. Grzegorza Piramowicza, 47-200 Kędzierzyn-Koźle;
- 2) w wersji elektronicznej na e-mail: [dg@kedzierzynkozle.pl](mailto:dg@kedzierzynkozle.pl)

10. Osoby do kontaktów:

- 1) Maciej Barć, tel. 77 4050339, e-mail: [maciej.barc@kedzierzynkozle.pl](mailto:maciej.barc@kedzierzynkozle.pl)
- 2) Joanna Makowiecka tel. 77 4050339, e-mail: [joanna.makowiecka@kedzierzynkozle.pl](mailto:joanna.makowiecka@kedzierzynkozle.pl)

11. Klauzula Informacyjna Zamawiającego z art. 13 RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (U E J 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) (Dz. Urz. UE L. 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest: Prezydent Miasto Kędzierzyn-Koźle, Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle, ul. Grzegorza Piramowicza 32, tel. 77/4050338, adres e-mail: [prezydent@kedzierzynkozle.pl](mailto:prezydent@kedzierzynkozle.pl);
- kontakt z inspektorem ochrony danych osobowych w Urzędzie Miasta Kędzierzyn-Koźle, ul. Grzegorza Piramowicza 32, 47-200 Kędzierzyn-Koźle. tel. 77/4050345, adres e-mail: [inspektor@kedzierzynkozle.pl](mailto:inspektor@kedzierzynkozle.pl);
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia na „Usługi obejmujące przeprowadzenie audytu rekompensaty określonej w Rozporządzeniu (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym Rozporządzenie Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70, uzyskanej przez operatora lokalnego transportu zbiorowego działającego na zlecenie Gminy Miejskiej Kędzierzyn- Koźle oraz gmin sąsiednich, które przystąpiły do porozumienia w zakresie publicznego transportu zbiorowego - Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie- Koźlu, ul. Kozielska 2, 47-224 Kędzierzyn- Koźle, zwanego dalej „Operatorem” - na podstawie umowy nr DG.7342.30.2013 z dnia 27 września 2013 r. na świadczenie usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym w ramach systemu Komunikacji Miejskiej w Kędzierzynie- Koźlu za okres od 2016 do 2018 (audyt ex-post).”, prowadzonym w trybie zapytania ofertowego na podstawie art. 4 ust 3 ustawy PZP;
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o zasady regulujące udzielenie zamówienia publicznego przez Gminę Kędzierzyn-Koźle prowadzonego przez Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle lub udzielanie informacji w trybie ustawy o dostępie do informacji publicznej ;
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu;
- obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
  - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych\*\*;
  - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO\*\*\*;

- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/ Panu:
  - w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
  - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
  - na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 5 ust. 1 lit. c RODO.

\* Wyjaśnienie: informacja w tym zakresie jest wymagana, jeżeli w odniesieniu do danego administratora lub podmiotu przetwarzającego istnieje obowiązek wyznaczenia inspektora ochrony danych osobowych.

\*\* Wyjaśnienie: skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników.

\*\*\* Wyjaśnienie: prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.

#### 11. Załączniki:

- 1) formularz „Oferta”;
- 2) wzór umowy.

PREZYDENT MIASTA  
  
Sabina Nowosielska

2019.04.10  
Kierownik Wydziału  
Działalność Gospodarczej

  
Maciej Baró