

ZAPYTANIE OFERTOWE

NR T/210/1/2022 z dnia 29.09.2022r.

**Teatr im. Juliusza Osterwy w Gorzowie Wlkp.
działając na podstawie: art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217)**

**zaprasza firmy audytorskie do składania pisemnych ofert
na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2022, 2023
z możliwością przedłużenia umowy na kolejny 2-letni okres**

I. Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie badania i oceny sprawozdania finansowego Teatru im. Juliusza Osterwy w Gorzowie Wlkp. za rok obrotowy 2022, 2023 z możliwością przedłużenia umowy na kolejny 2-letni okres. Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania - do dnia 31 marca 2023 r. za rok obrotowy 2022, do dnia 31 marca 2024 r. za rok obrotowy 2023.

II. Zainteresowane firmy audytorskie proszone są o złożenie lub przesłanie ofert w terminie **do dnia 6 października 2022 r.** w zamkniętej kopercie z adnotacją: „Oferta na badanie sprawozdania finansowego”. Miejsce składania ofert: Teatr im. Juliusza Osterwy 66-400 Gorzów Wlkp. ul. Teatralna 9 sekretariat w godz. 9.00-14.00 Oferenci zostają związani ofertą przez okres **30 dni** od upływu terminu składania ofert.

III. Warunki badania sprawozdania finansowego:

a) badaniu podlegać będzie: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa i objaśnienia, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych;

b) Firma audytorska posiada co najmniej 3-letnie doświadczenie w przeprowadzaniu badania sprawozdań finansowych w instytucjach kultury, w tym w latach 2016-2021 wykonała co najmniej 2 badania w instytucjach kultury;

c) zapewnienie udziału w badaniu kluczowego biegłego rewidenta posiadającego co najmniej 6-letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych jako biegły rewident, w tym co najmniej 2-letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych instytucji kultury;

d) pełna płatność za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego nastąpi po wykonaniu usługi, w terminie 14 dni od daty złożenia faktury przez Wykonawcę umowy;

f) przedłużenie umowy na kolejny 2-letni okres może nastąpić pod warunkiem wyrażenia woli kontynuacji umowy przez Teatr (złożenie oświadczenia woli o skorzystaniu z przedłużenia umowy). W przypadku nie skorzystania z przedłużenia umowy, Wykonawcy usługi nie przysługują żadne roszczenia z tego tytułu. Wykonawca usługi może odmówić przedłużenia umowy w przypadku, gdy będzie to sprzeczne z obowiązującymi w tym okresie przepisami prawa. Realizacja badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024, 2025 będzie się

odbywała na takich samych warunkach, jak zamówienie podstawowe - badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 i 2023.

IV. Oferta powinna zawierać:

1) Informację o ofercie, w tym:

- nazwę firmy i siedzibę firmy audytorskiej,
- formę prowadzenia działalności (aktualny odpis z właściwego rejestru),
- wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru ewidencyjnego i daty wpisu,
- wykaz zatrudnionych biegłych rewidentów,
- wpis do rejestru biegłych rewidentów wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego badanie;

2) Oświadczenie firmy audytorskiej oraz członków zespołu wykonującego badanie o spełnieniu wymogów niezależności określonych w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U.2020.1415) pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli o następującej treści: „Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.”;

3) Oświadczenie firmy audytorskiej o spełnieniu warunków badania sprawozdania finansowego, zawartych w pkt. III. b, ogłoszenia;

4) Polisę lub inny dokument ubezpieczenia potwierdzający, że firma audytorska jest ubezpieczona od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej;

5) Cenę jednostkową netto plus podatek vat za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 oraz 2023;

6) Określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta i wykazaniem znajomości przez członków zespołu problematyki szkolnictwa wyższego;

7) Wskazanie metod i wstępnego harmonogramu przeprowadzania badania sprawozdania finansowego, z uwzględnieniem udziału w inwentaryzacji;

8) Projekt umowy na badanie sprawozdania finansowego.

Po spełnieniu wymogów formalnych przez firmę audytorską określonych w warunkach badania oraz wskazanych do przedstawienia w ofercie, za kryterium oceny przyjmuje się cenę netto powiększoną o należny podatek od towarów i usług za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, 2023 z zastrzeżeniem, że Teatr odrzuca oferty w przypadku, gdy cena całkowita oferty jest niższa o co najmniej 20% od kwoty, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

Oferta powinna być podpisana przez osoby uprawnione do reprezentowania firmy audytorskiej. Wszelkie dokumenty i oświadczenia dołączone do oferty winny być składane w oryginałach lub odpisach poświadczonych za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania firmy audytorskiej.

Po podjęciu decyzji o wyborze firmy audytorskiej przez Teatr, poinformujemy pisemnie tylko firmę audytorską, której oferta została wybrana.

Oferty złożone po upływie terminu określonego do ich przyjmowania nie podlegają rozpatrzeniu. Teatr zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru ofert, unieważnienia zaproszenia bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

V. Klauzula informacyjna RODO

Obowiązek informacyjny wynikający z art.13 RODO w przypadku zbierania danych osobowych bezpośrednio od osoby fizycznej, której dane dotyczą, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

1. Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

- 1) administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Dyrektor Teatru im. Juliusza Osterwy w Gorzowie Wielkopolskim z siedzibą przy ul. Teatralnej 9; 66-400 Gorzów Wielkopolski; Tel: +48 95 7289934; e-mail: sekretariat@teatr-gorzow.pl
- 2) administrator wyznaczył Inspektora Danych Osobowych Panią Justynę Martyła, z którym można się kontaktować telefonicznie: 95 7289931
- 3) Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z przedmiotowym zamówieniem.
- 4) odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 74 ustawy Pzp,
- 5) Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art.78 ust.1 ustawy Pzp, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
- 6) obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp , związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego;
- 7) w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art.22 RODO.
- 8) Posiada Pani/Pan:
 - a) na podstawie art.15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących (w przypadku, gdy skorzystanie z tego prawa wymagałoby po stronie administratora niewspółmiernie dużego wysiłku może zostać Pani/Pan zobowiązana do wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w

szczegółności podania nazwy lub daty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu albo sprecyzowanie nazwy lub daty postępowania o udzielenie zamówienia);

- b) na podstawie art.16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych (skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wydatku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp, oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników);
- c) na podstawie art.18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem okresu trwania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu oraz przypadków, o których mowa w art.18 ust.2 RODO (prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowanie w odniesieniu do przechowywania, w celu fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego);
- d) prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- 9) nie przysługuje Pani/Panu:
 - a) w związku z art.17 ust.3 lit.b,d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
 - b) prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art.20 RODO;
 - c) na podstawie art.21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art.6 ust.1 lit.c RODO;
- 10) przysługuje Pani/Panu prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego na niezgodne z RODO przetwarzanie Pani/Pana danych osobowych przez administratora. Organem właściwym dla przedmiotowej skargi jest Urząd Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.

VI. Wykluczenia

1. W postępowaniu mogą brać udział Wykonawcy, którzy nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia w okolicznościach, o których mowa w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r. poz. 835 – dalej jako „Ustawa o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę”).

Na podstawie:

- a) art. 7 ust. 1 pkt 1 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę Zamawiający wykluczy Wykonawcę wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę,
- b) art. 7 ust. 1 pkt 2 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę Zamawiający wykluczy Wykonawcę, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu

765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę,

c) art. 7 ust. 1 pkt 3 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę Zamawiający wykluczy wykonawcę, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106), jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 Ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę.

2. Wykluczenie następuje na okres trwania okoliczności określonych w pkt. 1.

**UZUPEŁNIENIE INFORMACJI DO OGŁOSZENIA
TEATRU IM. JULIUSZA OSTERWY W GORZOWIE WLKP.
DOTYCZĄCEGO PRZEPROWADZENIA BADANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY 2022, 2023
Z MOŻLIWOŚCIĄ PRZEDŁUŻENIA UMOWY NA KOLEJNY 2-LETNI OKRES**

1. Dane za rok obrotowy 2021

	Dodatkowe informacje	wartość w zł
1.	Przychody	6 126 264,32
2.	Wynik finansowy netto	187,00
3.	Kapitały własne	2 444 211,93
4.	Rozliczenia międzyokresowe	14 562 138,38
4.	Suma bilansowa	17 310 237,25

Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021 roku: 59,5

**DYREKTOR
NACZELNY I ARTYSTYCZNY**

Tommasz
Jan Tomaszewicz