DT-III.042.5.1.2022 Poznań, 17 lutego 2022 r.

**ZAPYTANIE OFERTOWE**

|  |
| --- |
| **ZAMAWIAJĄCY:**Województwo Wielkopolskie z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w PoznaniuDepartament Transportual. Niepodległości 34NIP: 778-13-46-888 |
| **DANE KONTAKTOWE:**tel. 61 626 7009e-mail: magdalena.chojnacka@umww.pl |
| **OSOBA DO KONTAKTU:**Magdalena Chojnacka |

1. **Przedmiot zapytania ofertowego**

**Wykonanie audytów dotyczących sprawdzenia rocznego rozliczenia Rekompensaty Finansowej z uwzględnieniem udzielonej pomocy finansowej w związku z epidemią COVID-19 przekazanych Operatorom kolejowym – POLREGIO S.A. oraz Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o. - na podstawie umów PSC na realizację pasażerskich przewozów kolejowych w I Okresie Rozliczeniowym.**

1. **Postanowienia ogólne**
	1. Niniejsze postępowanie nie podlega przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1129 ze zm.).
	2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany treści Zapytania ofertowego do upływu terminu składania ofert. Dokonywane zmiany są wiążące dla wszystkich oferentów.
	3. Wszelka dokumentacja w zakresie niniejszego postępowania będzie przekazywana przez Zamawiającego i oferentów drogą elektroniczną.
	4. Postępowanie oznaczone jest znakiem sprawy: DT-III.042.5.1.2022 i Oferenci winni we wszelkich kontaktach z Zamawiającym powoływać się na wyżej podane oznaczenie sprawy.
	5. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.
	6. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania bez podania przyczyn.
	7. Zamawiający zastrzega sobie prawo do żądania, w wyznaczonym przez siebie terminie, wyjaśnień dotyczących wszelkich przedstawionych przez Oferenta dokumentów.
	W przypadku, gdy Oferent nie odpowie na wezwanie Zamawiającego lub nie przedstawi wystarczających i wyczerpujących wyjaśnień Zamawiający nie będzie dalej rozpatrywał jego oferty.
	8. Zamawiający zastrzega sobie możliwość pozostawienia postępowania bez rozstrzygnięcia.
2. **Szczegółowy opis zamówienia**

**Audyt Rekompensaty Finansowej**

1. Kontrola przestrzegania określonych w Umowie PSC obowiązków w zakresie ponoszenia Kosztów przez Operatora, w tym:
2. weryfikacja celowości i efektywności poniesionych kosztów,
3. kontrola dokumentacji księgowej w siedzibie Operatora,
4. sporządzenie wykazu poniesionych przez Operatora Kosztów wraz z przyporządkowaniem do poszczególnych rodzajów Kosztów wskazanych w rozliczeniu Rekompensaty Finansowej oraz oceną ich zasadności, wskazanie Kosztów zaakceptowanych przez Audytora w ramach rozliczenia Rekompensaty Finansowej,
5. ocena trafności planowania Kosztów.
6. Kontrola uzyskiwania Przychodów w związku z realizacją umowy PSC, w tym:
7. weryfikacja Przychodów wynikających ze sprzedaży biletów w poszczególnych kanałach dystrybucji biletów,
8. weryfikacja rozliczeń z dystrybutorami biletów,
9. weryfikacja innych Przychodów,
10. kontrola dokumentacji księgowej w siedzibie Operatora,
11. sporządzenie wykazu uzyskanych Przychodów z uwzględnieniem Transz Rekompensaty Finansowej wypłaconej Operatorowi,
12. ocena trafności planowania i wielkości Przychodów dla poszczególnych linii komunikacyjnych.
13. Weryfikacja wartości Podstawowego Rocznego Rozsądnego Zysku oraz ustalenie wartości Dodatkowego Rocznego Rozsądnego Zysku należnego Operatorowi.
14. Kontrola rozliczenia kar umownych wynikających z umowy PSC, umów podpisanych z dostawcami towarów/usług zakupionych w związku z realizacją zadania użyteczności publicznej oraz zarządcą infrastruktury kolejowej – wysokość i zasadność.
15. Kontrola poprawności rozliczeń działań inwestycyjnych Operatora podjętych w badanym okresie.
16. Kontrola rozdzielczości rachunkowej stosowanej w Spółce wynikającej z obowiązujących przepisów, w szczególności z art. 58 oraz 58a Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1371 ze zm.) oraz Rozporządzeniem (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23.10.2007 r. (Dz.U.UE.L.2007.315.1 ze zm.).
17. Kontrola stosowania kluczy alokacyjnych do rozdzielenia kosztów i przychodów, potwierdzenie zgodności zastosowanych kluczy z zapisami umowy PSC, przepisami obowiązującego prawa oraz dobrymi praktykami rachunkowości.
18. Kontrola rozliczenia pomocy finansowej udzielonej Operatorowi na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 ze zm.).
19. Wyznaczenie ostatecznej wartości Rekompensaty Finansowej należnej Operatorowi w tym Dodatkowego Rocznego Rozsądnego Zysku zgodnie z zapisami umowy PSC oraz obowiązującymi przepisami prawa. W przypadku rozbieżności w stosunku do rozliczenia przedstawionego przez Operatora, wskazanie przyczyn przedmiotowych rozbieżności.
20. Ocena działań podejmowanych przez operatora w celu podnoszenia efektywności ekonomicznej poprzez optymalizację kosztów oraz w celu zwiększania przychodów związanych z realizacją przewozów, optymalny dobór metod i środków służących realizacji umowy.
21. Wyznaczenie jednostkowej stawki Rekompensaty Finansowej w ramach Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) – dotyczy tylko audytu w spółce Koleje Wielkopolskie.

**Rezultaty prac:**

1. Zestawienie danych źródłowych w MS Excel oraz przedstawienie wyników kontroli z wykorzystaniem formularzy obowiązujących w ramach umowy PSC opatrzone komentarzami.
2. Prezentacja wyników kontroli podczas spotkania.
3. Opracowanie raportu z audytu określające wysokość Rekompensaty finansowej należnej Operatorowi za realizację zadania w badanym okresie.
4. Opracowanie odrębnego dokumentu dotyczącego jednostkowej stawki Rekompensaty Finansowej w ramach PKM – dotyczy tylko audytu przeprowadzanego u Operatora Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o.

**Dodatkowe informacje dotyczące zamówienia**

Sprawdzeniu będą podlegały rozliczenia przedstawione przez spółki: POLREGIO S.A. oraz Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o.

Okresy Rozliczeniowe podlegające sprawdzeniu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | POLREGIO | Koleje Wielkopolskie |
| Rekompensata Finansowa | 13.12.2020 r.-31.12.2021 r. | 01.01.-31.12.2021 r. |

Organizator przekaże Wykonawcy treść umów PSC wraz z załącznikami, roczne rozliczenie Rekompensaty Finansowej, wnioski o wypłatę Transz, Informacje Miesięczne przedstawione przez Operatorów, jak również swoje zastrzeżenia do tych dokumentów oraz stanowiska Operatora.

**Istotne warunki realizacji zamówienia:**

Terminy realizacji poszczególnych czynności – Harmonogram prac

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Czynności** | **POLREGIO** | **Koleje Wielkopolskie\*** |
|  | 01.04. – 31.05.2022 r. | 01.04. – 31.05.2022 r. |
| Przekazanie materiałów w MS Excel wraz z komentarzami | 17.05.2022 r. | 17.05.2022 r. |
| Prezentacja wyników | 24.05.2022 r. | 24.05.2022 r. |
| Przekazanie raportów | 31.05.2022 r. | 31.05.2022 r. |

Terminy przedstawione w tabeli mogą ulec zmianie w związku z opóźnieniami wynikającymi z nieterminowego przekazania dokumentów przez Operatora lub w związku z terminami przedstawienia wyjaśnień przez Operatora wynikających z zapisów umowy PSC. Wyjaśnienia składane Audytorowi przez Operatora w terminie 5 Dni Roboczych od ich zgłoszenia nie wpływają na wydłużenie terminu realizacji zleconego zadania.

\*Istnieje możliwość wcześniejszego rozpoczęcia prac w spółce Koleje Wielkopolskie. W takim przypadku, cały harmonogram prac ulegnie przyśpieszeniu.

W razie przedstawienia przez Zamawiającego lub Operatora w terminie 14 dni od przekazania raportu uzasadnionych uwag do rezultatów prac Wykonawca przekaże Zamawiającemu i Operatorowi odpowiednio zmienione materiały w terminie 14 dni od dnia otrzymania tych uwag.

Termin wykonania całości zamówienia: nie później niż do 30.06.2022 r.

1. **Warunki udziału w postępowaniu**

Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich 5 lat (tj. w latach 2017-2021) przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzonej działalności jest krótszy – w tym okresie należycie wykonał min. trzy audyty rekompensaty usług realizowanych w ramach publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym.

Wymagania określone powyżej zostaną potwierdzone w zał. nr 2 do Zapytania.

1. **Kryteria oceny ofert**

Zamawiający dokona oceny ofert na podstawie ceny złożonej oferty. Za najkorzystniejszą zostanie uznana najniższa oferta.

W ofercie należy podać cenę netto i brutto realizacji zamówienia. Cena powinna być podana cyfrowo i słownie.

Do oferty proszę załączyć:

1. wypełniony druk formularza oferty (załącznik nr 1),
2. wykaz usług (załącznik nr 2).
3. **Warunki wykluczenia wykonawcy**

Zamawiający wykluczy oferenta z udziału w postępowaniu w przypadku niespełnienia wymogów udziału w postępowaniu określonych w rozdz. 4 niniejszego Zapytania.

1. **Sposób przygotowania oferty, miejsce i termin składania**
2. Zamawiający dopuszcza składanie ofert częściowych i wariantowych.
3. Oferta zostanie sporządzana w języku polskim.
4. Oferta zostanie złożona w wersji elektronicznej, tj. jako skan dokumentu papierowego (odwzorowanie cyfrowe dokumentów) zawierający wyraźne pieczęcie (jeśli dotyczy) i podpisy lub podpis elektroniczny.
5. Oferta przestaje wiązać, gdy została wybrana inna oferta lub gdy postępowanie zostało unieważnione.
6. Zamawiający wymaga, aby oferta była zgodna z zapisami Zapytania ofertowego.
7. Oferent, którego oferta została wybrana pozostaje związany tą ofertą w okresie 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert.
8. Oferent składa ofertę na Formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do Zapytania ofertowego wraz z załącznikiem nr 2.
9. O przyjęciu oferty i rozpoczęciu procedury weryfikacji decyduje data wpływu do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.
10. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
11. Ofertę należy przesłać do **28.02.2022 roku do godz. 10.00** na adres **dt.sekretariat@umww.pl** wpisując w tytule wiadomości „Dot. Zapytania ofertowego nr DT-III.042.5.1.2022”.
12. **Zasady przetwarzania danych osobowych**
13. Zgodnie z Rozporządzeniem 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 ze zm.), dalej „RODO”, Zamawiający informuje, że:
14. Administratorem danych osobowych jest Województwo Wielkopolskie z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu przy al. Niepodległości 34, 61-714 Poznań, e-mail: kancelaria@umww.pl, fax 61 626 69 69, adres skrytki urzędu na platformie ePUAP: /umarszwlkp/SkrytkaESP.
15. Dane osobowe oferentów są przetwarzane w celach:
* wyboru najkorzystniejszej oferty,
* zawarcia i rozliczenia umowy,
* archiwizacji.
1. Dane osobowe oferentów są przetwarzane:
2. w związku z zawarciem oraz wykonaniem umowy, której oferent jest stroną,
3. w związku z wypełnieniem obowiązku prawnego ciążącego na administratorze, w tym rozliczenia finansowo-podatkowego zawieranej umowy i archiwizacji.
4. W sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych można kontaktować się z Inspektorem ochrony danych osobowych, listownie pod adresem Departament Organizacyjny i Kadr, Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, al. Niepodległości 34, 61-714 Poznań, lub poprzez skrytkę elektroniczną ePUAP:/umarszwlkp/SkrytkaESP lub e-mail: inspektor.ochrony@umww.pl.
5. Dane osobowe będą przechowywane wieczyście.
6. Podanie danych osobowych jest warunkiem ustawowym, natomiast niepodanie danych osobowych skutkuje brakiem możliwości złożenia oferty, a w rezultacie zawarcia umowy.
7. Oferentom przysługuje prawo do usunięcia danych osobowych, o ile dane osobowe są przetwarzane na podstawie: wyrażonej zgody, wymogu prawa, lub gdy są już nie potrzebne do przetwarzania danych.
8. Oferentom przysługuje prawo do cofnięcia zgody na przetwarzanie danych osobowych, o ile dane osobowe są przetwarzane na podstawie wyrażonej zgody.
9. Oferentom przysługuje prawo do przenoszenia danych, o ile dane osobowe są przetwarzane na podstawie wyrażonej zgody lub są niezbędne do zawarcia umowy oraz gdy dane te są przetwarzane w sposób zautomatyzowany.
10. Oferentom przysługuje prawo do dostępu do danych osobowych, ich sprostowania lub ograniczenia przetwarzania.
11. Oferentom przysługuje prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania w związku z sytuacją szczególną o ile przetwarzanie danych osobowych jest niezbędne do zrealizowania zadania w interesie publicznym lub sprawowania władzy publicznej.
12. Oferentom przysługuje prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych o ile uważają, iż przetwarzanie ich danych osobowych odbywa się w sposób niezgodny z prawem.
13. Dane osobowe oferentów będą ujawniane podmiotom świadczącym usługi na rzecz administratora danych na podstawie zawartych umów dotyczących: serwisu i wsparcia systemów informatycznych, utylizacji dokumentacji niearchiwalnej, przekazywania przesyłek pocztowych.
14. Dane osobowe oferentów nie są przetwarzane w sposób zautomatyzowany w celu podjęcia jakiejkolwiek decyzji oraz profilowania.