Poznań, 01.02.2023 r.

DT-III.042.2.1.2023

Zapytanie ofertowe

1. **INFORMACJE O ZAMAWIAJĄCYM ORAZ ADRES KORESPONDENCYJNY**

Województwo Wielkopolskie z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (UMWW)

Departament Transportu

al. Niepodległości 34, 61-714 Poznań

NIP: 778-13-46-888

tel. 61/62-67-000, [dt.sekretariat@umww.pl](mailto:dt.sekretariat@umww.pl)

www.umww.pl

1. **DANE OSÓB DO KONTAKTU ORAZ UDZIELANIA DODATKOWYCH INFORMACJI**

Magdalena Skała, e-mail: [magdalena.skala@umww.pl](mailto:magdalena.skala@umww.pl), tel. 61 626 70 09

Izabela Jeleń, e-mail: [izabela.jelen@umww.pl](mailto:izabela.jelen@umww.pl), tel. 61 626 70 10

1. **PRZEDMIOT ZAPYTANIA OFERTOWEGO**

Wykonanie audytów dotyczących sprawdzenia rocznego rozliczenia Rekompensaty Finansowej przekazanej Operatorom kolejowym – POLREGIO S.A. oraz Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o. – na podstawie umów PSC na realizację pasażerskich przewozów kolejowych w II Okresie Rozliczeniowym, w tym uwzględnienie pomocy finansowej udzielonej Organizatorowi na podstawie ustawy z dnia 23 marca 2022 r o szczególnych regulacjach w zakresie transportu i gospodarki morskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy (jeżeli wystąpią).

1. **POSTANOWIENIA OGÓLNE**
2. Niniejsze postępowanie nie podlega przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.).
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany treści Zapytania ofertowego do upływu terminu składania ofert. Dokonywane zmiany są wiążące dla wszystkich oferentów.
4. Wszelka dokumentacja w zakresie niniejszego postępowania będzie przekazywana przez Zamawiającego i oferentów drogą elektroniczną (e-PUAP, e-mail).
5. Postępowanie oznaczone jest znakiem sprawy: DT-III.042.2.1.2023 i Oferenci winni we wszelkich kontaktach z Zamawiającym powoływać się na wyżej podane oznaczenie sprawy.
6. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.
7. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania bez podania przyczyn.
8. 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.
9. **SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

Szczegółowy zakres usługi obejmuje:

**Zadanie 1.** Weryfikacja Rekompensaty Finansowej

1. Kontrola przestrzegania określonych w Umowie PSC obowiązków w zakresie ponoszenia Kosztów przez Operatora, w tym:
   1. weryfikacja celowości i efektywności poniesionych Kosztów,
   2. kontrola dokumentacji księgowej w siedzibie Operatora,
   3. sporządzenie wykazu poniesionych przez Operatora Kosztów wraz z przyporządkowaniem do poszczególnych rodzajów Kosztów wskazanych w rozliczeniu Rekompensaty Finansowej oraz oceną ich zasadności,
   4. wskazanie Kosztów zaakceptowanych przez Audytora w ramach rozliczenia Rekompensaty Finansowej,
   5. ocena trafności planowania Kosztów,
   6. wyznaczenie kosztów dystrybucji biletów w poszczególnych kanałach, w których Operator prowadzi sprzedaż,
   7. wyznaczenie kosztów napraw poziomu P4 dla każdego pojazdu w II OR oraz przedstawienie rozliczenia w podziale na poszczególnych organizatorów (dotyczy tylko audytu w spółce POLREGIO).
2. Kontrola uzyskiwania Przychodów w związku z realizacją umowy PSC, w tym:
   1. weryfikacja Przychodów wynikających ze sprzedaży biletów w poszczególnych kanałach dystrybucji biletów,
   2. weryfikacja rozliczeń z dystrybutorami biletów,
   3. weryfikacja innych Przychodów,
   4. kontrola dokumentacji księgowej w siedzibie Operatora,
   5. sporządzenie wykazu uzyskanych Przychodów z uwzględnieniem transz Rekompensaty wypłaconej Operatorowi,
   6. ocena trafności i wielkości Przychodów dla poszczególnych linii komunikacyjnych,
   7. przygotowanie struktury biletowej w podziale na kanały sprzedaży, bilety jednorazowe i okresowe oraz ulgi ustawowe dla poszczególnych ofert taryfowych w ujęciu ilościowym (szt.) oraz przychodowym.
3. Weryfikacja wartości Podstawowego Rocznego Rozsądnego Zysku oraz ustalenie wartości Dodatkowego Rocznego Rozsądnego Zysku należnego Operatorowi.
4. 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.
5. Kontrola poprawności rozliczeń działań inwestycyjnych Operatora podjętych w badanym okresie.
6. 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 2022 r. poz. 1343 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.).
7. Kontrola stosowania kluczy alokacyjnych do rozdzielenia kosztów i przychodów, potwierdzenie zgodności zastosowanych kluczy z zapisami umowy PSC, przepisami obowiązującego prawa oraz dobrymi praktykami rachunkowości.
8. Kontrola rozliczenia pomocy finansowej udzielonej Organizatorowi na podstawie ustawy z dnia 23 marca 2022 r o szczególnych regulacjach w zakresie transportu i gospodarki morskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy (Dz. U. z 2022 r. poz. 684 z późn. zm.) z tytułu utraconych przychodów zgodnie z art. 8 ustawy – jeżeli wystąpią.
9. 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.
10. 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.

**Zadanie 2.** 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 arkuszu kalkulacyjnym (MS Excel lub LibreOffice) 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, z uwzględnieniem w treści pozostałych zadań.
4. Opracowanie odrębnego dokumentu dotyczącego jednostkowej stawki Rekompensaty Finansowej w ramach PKM – dotyczy tylko audytu przeprowadzanego u Operatora Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o.

|  |  |
| --- | --- |
| **Czynności** | **POLREGIO; Koleje Wielkopolskie\*** |
|  | 01.04. – 31.05.2023 r. |
| Przekazanie materiałów w MS Excel wraz z komentarzami | 17.05.2023 r. |
| Prezentacja wyników | 24.05.2023 r. |
| Przekazanie raportów | 31.05.2023 r. |

1. **TERMIN REALIZACJI USŁUGI**

\*Istnieje możliwość wcześniejszego rozpoczęcia prac w spółce Koleje Wielkopolskie.

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.

Sprawdzeniu będą podlegały rozliczenia przedstawione przez spółki: POLREGIO S.A. oraz Koleje Wielkopolskie Sp. z o.o. Okres Rozliczeniowy podlegające sprawdzeniu: 01.01.-31.12.2022 r. (II Okres Rozliczeniowy).

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 30.06.2023 r.

1. **WYMAGANIA WZGLĘDEM OFERENTA**

Wykonawca wykaże, że 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. **DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ZAMÓWIENIA**

Organizator przekaże Wykonawcy treść umów PSC wraz z załącznikami, roczne rozliczenie Rekompensaty Finansowej, wnioski o wypłatę Transz, wnioski o przekazanie środków finansowych z Funduszu Pomocy z tytułu utraconych przychodów zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 23 marca 2022 r o szczególnych regulacjach w zakresie transportu i gospodarki morskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy (Dz. U. z 2022 r. poz. 684 z późn. zm.), Informacje Miesięczne przedstawione przez Operatorów, jak również swoje zastrzeżenia do tych dokumentów oraz stanowiska Operatora.

1. **SPOSÓB PRZYGOTOWANIA, TERMIN I MIEJSCE SKŁADANIA OFERT**
2. Zamawiający dopuszcza składanie ofert częściowych, tj. dotyczących realizacji audytu u jednego z operatorów.
3. W wycenie należy wyodrębnić koszt realizacji zadania opisanego w pkt 8 opisu przedmiotu zamówienia.
4. Oferta zostanie sporządzana w języku polskim.
5. Oferta zostanie złożona w wersji elektronicznej, tj. jako skan dokumentu papierowego (odwzorowanie cyfrowe dokumentów) zawierający wyraźne pieczęcie (jeśli dotyczy) i podpisy lub podpis elektroniczny.
6. Oferta przestaje wiązać, gdy została wybrana inna oferta lub gdy postępowanie zostało unieważnione.
7. Zamawiający wymaga, aby oferta była zgodna z zapisami Zapytania ofertowego.
8. Oferent, którego oferta została wybrana pozostaje związany tą ofertą w okresie 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert.
9. Oferent składa ofertę na Formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do  Zapytania ofertowego wraz z załącznikiem nr 2.
10. O przyjęciu oferty i rozpoczęciu procedury weryfikacji decyduje data wpływu do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.
11. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
12. Ofertę należy przesłać do 22.02.2023 roku do godz. 10.00 na adres [dt.sekretariat@umww.pl](mailto:dt.sekretariat@umww.pl) wpisując w tytule wiadomości „Dot. Zapytania ofertowego nr DT-III.042.2.1.2023”.
13. **KRYTERIA WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY**

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.

1. **DO OFERTY PROSZĘ ZAŁĄCZYĆ:**
2. wypełniony druk formularza oferty (załącznik nr 1),
3. wykaz usług (załącznik nr 2).
4. **ZASADY PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH**

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. 1ze zm.), dalej „RODO”, Zamawiający informuje, że:

1. 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](mailto:kancelaria@umww.pl), fax 61 626 69 69, adres skrytki urzędu na platformie ePUAP: /umarszwlkp/SkrytkaESP.
2. Dane osobowe oferentów są przetwarzane w celach:
3. wyboru najkorzystniejszej oferty,
4. zawarcia i rozliczenia umowy,
5. archiwizacji.
6. Dane osobowe oferentów przetwarzamy:
7. w związku z zawarciem oraz wykonaniem umowy, której oferent jest stroną,
8. w związku z wypełnieniem obowiązku prawnego ciążącym na administratorze, w tym rozliczenia finansowo podatkowego zawieranej umowy i archiwizacji.
9. W sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych można kontaktować się z Inspektorem ochrony danych osobowych listownie pod adresem administratora danych, lub elektronicznie poprzez skrytkę ePUAP: /umarszwlkp/SkrytkaESP i e-mail: [inspektor.ochrony@umww.pl](mailto:inspektor.ochrony@umww.pl)
10. Dane osobowe będą przechowywane wieczyście, licząc od roku następnego w którym zakończono umowę, zgodnie z Instrukcją kancelaryjną.
11. Podanie danych osobowych jest wymogiem ustawowym, natomiast niepodanie danych osobowych skutkuje brakiem możliwości złożenia oferty, a w rezultacie zawarcia umowy.
12. Oferentom przysługuje prawo do usunięcia danych osobowych, o ile dane osobowe oferentów są przetwarzane na podstawie wyrażonej zgody, lub wynika to z wymogu prawa, lub gdy dane są już niepotrzebne do przetwarzania danych.
13. Oferentom przysługuje prawo do cofnięcia zgody na przetwarzanie danych osobowych, o ile dane osobowe oferentów są przetwarzane na podstawie wyrażonej zgody. Wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem.
14. Oferentom przysługuje prawo do przenoszenia danych, o ile dane osobowe oferentów są przetwarzane na podstawie wyrażonej zgody lub są niezbędne do zawarcia umowy oraz gdy dane te są przetwarzane w sposób zautomatyzowany.
15. Oferentom przysługuje prawo do dostępu do danych osobowych, ich sprostowania lub ograniczenia przetwarzania.
16. Oferentom przysługuje prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania w związku z ich sytuacją szczególną o ile przetwarzanie danych osobowych oferentów jest niezbędne do zrealizowania zadania w interesie publicznym lub sprawowania władzy publicznej.
17. Oferentom przysługuje prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych o ile oferenci uważają, iż przetwarzanie ich danych osobowych odbywa się w sposób niezgodny z prawem.
18. Dane osobowe oferentów będą ujawniane: podmiotom świadczącym usługi na rzecz administratora danych osobowych w zakresie serwisu i wsparcia systemów informatycznych, utylizacji dokumentacji niearchiwalnej, przekazywania przesyłek pocztowych.
19. Dane osobowe oferentów nie są przetwarzane w sposób zautomatyzowany w celu podjęcia jakiejkolwiek decyzji oraz profilowania.
20. Dane osobowe oferentów nie są przekazywane poza Europejski Obszar Gospodarczy oraz do organizacji międzynarodowych.
21. **LISTA ZAŁĄCZNIKÓW**

* Załącznik nr 1 – druk formularza oferty.
* Załącznik nr 2 – wykaz usług.