Poznań, 14.02.2025 r.

DT-III.042.2.1.2025

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**

Hanna Karasińska, e-mail: [hanna.karasinska@umww.pl](mailto:hanna.karasinska@umww.pl), tel. 61 626 77 53

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 IV Okresie Rozliczeniowym oraz addendum rozliczeniowego w kontekście audytu projekcyjnego Rekompensaty Całkowitej dla spółki Koleje Wielkopolskie.

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 2024 r., poz. 1320).
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.042.2.1.2025 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:

1. **Audyt Rekompensaty Finansowej**
2. Weryfikacja informacji w zakresie pracy eksploatacyjnej w podziale na linie komunikacyjne, na których Operator prowadzi Przewozy pasażerskie, w tym:
3. porównanie planowanej i wykonanej pracy eksploatacyjnej na poszczególnych liniach komunikacyjnych,
4. sporządzenie wykazu wykonanej pracy eksploatacyjnej przez pociągi niehandlowe (dotyczy tylko audytu w spółce POLREGIO),
5. sporządzenie informacji w zakresie wykonanej pracy eksploatacyjnej w ramach komunikacji zastępczej w podziale na poszczególne miesiące i linie komunikacyjne.
6. 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 oraz wskazanie poszczególnych kosztów w odniesieniu do planowanej i zrealizowanej pracy eksploatacyjnej (zł/pockm),
   6. wyznaczenie kosztów dystrybucji biletów w poszczególnych kanałach, w których Operator prowadzi sprzedaż,
   7. wyznaczenie kosztów napraw poziomu P4 dla każdego pojazdu w IV OR oraz przedstawienie rozliczenia w podziale na poszczególnych organizatorów (dotyczy tylko audytu w spółce POLREGIO).
7. Kontrola uzyskiwania Przychodów w związku z realizacją umowy PSC, w tym:
8. weryfikacja Przychodów wynikających ze sprzedaży biletów w poszczególnych kanałach dystrybucji biletów,
9. weryfikacja Przychodów ze sprzedaży biletów w odniesieniu do wykonanej pracy eksploatacyjnej w podziale na poszczególne linie komunikacyjne,
10. weryfikacja rozliczeń z dystrybutorami biletów,
11. weryfikacja innych Przychodów,
12. kontrola dokumentacji księgowej w siedzibie Operatora,
13. sporządzenie wykazu uzyskanych Przychodów z uwzględnieniem transz Rekompensaty wypłaconej Operatorowi,
14. ocena trafności i wielkości Przychodów dla poszczególnych linii komunikacyjnych oraz wskazanie Przychodów dla poszczególnych linii komunikacyjnych w odniesieniu do planowanej i wykonanej pracy eksploatacyjnej (zł/pockm) oraz planowanej i wykonanej liczby przewiezionych pasażerów (zł/pasażera),
15. 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.
16. Ocena trafności planowania liczby pasażerów oraz kontrola poprawności wykazanych danych w zakresie przewiezionej liczby pasażerów w podziale na linie komunikacyjne, na których Operator prowadzi Przewozy.
17. Weryfikacja poprawności wykazanego efektu sieciowego, w tym poniesionych Kosztów i osiągniętych Przychodów.
18. Weryfikacja wartości Podstawowego Rocznego Rozsądnego Zysku oraz ustalenie wartości Dodatkowego Rocznego Rozsądnego Zysku należnego Operatorowi.
19. 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 ich rozliczenia w ramach umowy PSC.
20. Kontrola poprawności rozliczeń działań inwestycyjnych Operatora podjętych w badanym okresie.
21. 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 2023 r. poz. 2778 ze zm.) oraz Rozporządzeniem (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz.U. UE. L. z 2007 r. Nr 315, str. 1 ze zm.).
22. Kontrola stosowania kluczy alokacyjnych do rozdzielenia kosztów i przychodów, potwierdzenie zgodności zastosowanych kluczy z zapisami umowy PSC, przepisami obowiązującego prawa oraz dobrymi praktykami rachunkowości.
23. Ocena działań podejmowanych przez operatora w celu podnoszenia efektywności ekonomicznej poprzez optymalizację Kosztów oraz zwiększania Przychodów związanych z realizacją przewozów, jak również ocena optymalnego doboru metod i środków służących realizacji umowy PSC.
24. 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.
25. Wyznaczenie jednostkowej stawki Rekompensaty Finansowej w ramach Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) – dotyczy spółki Koleje Wielkopolskie, oddzielny raport.
26. **Addendum rozliczeniowe w kontekście audytu projekcyjnego Rekompensaty Całkowitej do 2030 r. dla Operatora Koleje Wielkopolskie sp. z o.o.**
27. Oszacowanie Przychodów oraz dodatnich wpływów finansowych wygenerowanych na sieci obsługiwanej w ramach realizacji Przewozów.
28. Ustalenie form i wysokości wszelkich innych niż Rekompensata Finansowa przysporzeń ze środków publicznych oraz ich zakwalifikowanie bądź nie jako korzyść stanowiąca element Rekompensaty Całkowitej z uwzględnieniem przysporzeń publicznych przekazanych Operatorowi w ramach poprzednich umów oświadczenie usług publicznych zawartych pomiędzy Organizatorem i Operatorem.
29. Oszacowanie Kosztów wygenerowanych na sieci obsługiwanej w ramach realizacji Przewozów z uwzględnieniem wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją Przewozów.
30. Przygotowanie wstępnego rozliczenia Rekompensaty Całkowitej zgodnie z zapisami Umowy PSC oraz obowiązujących przepisów prawa wraz ze wskazaniem wartości nadmiernej, jeśli wystąpi.
31. Przygotowanie i przeprocedowanie wystąpienia do Prezesa UOKiK w sprawie interpretacji formy zwrotu pomocy publicznej w kontekście art. 25 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 702 ze zm.).

**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 – przekazanie Zamawiającemu.
2. Prezentacja wyników kontroli podczas spotkania – przekazanie Zamawiającemu.
3. Opracowanie raportu z audytu określające wysokość Rekompensaty Finansowej należnej Operatorowi za realizację zadania w badanym okresie, z uwzględnieniem w treści pozostałych zadań – przekazanie Zamawiającemu i Operatorowi.
4. Opracowanie odrębnego dokumentu dotyczącego jednostkowej stawki Rekompensaty Finansowej w ramach PKM – dotyczy tylko audytu przeprowadzanego u Operatora Koleje Wielkopolskie sp. z o.o. – przekazanie Zamawiającemu.
5. Opracowanie raportu z audytu projekcyjnego Rekompensaty Całkowitej do 2030 r. dla Operatora Koleje Wielkopolskie sp. z o.o.
6. **TERMIN REALIZACJI USŁUGI**

|  |  |
| --- | --- |
| **Czynności** | **POLREGIO; Koleje Wielkopolskie\*** |
|  | 01.04. – 30.05.2025 r. |
| Przekazanie materiałów w MS Excel wraz z komentarzami | 16.05.2025 r. |
| Prezentacja wyników | 23.05.2025 r. |
| Przekazanie raportów z audytów | 30.05.2025 r. |
| Przekazanie raportu dotyczącego PKM | W ciągu 5 dni od daty akceptacji raportu z audytu dla Spółki Koleje Wielkopolskie |
| Przekazanie raportu z audytu projekcyjnego | 30.09.2025 r. |

\*Istnieje możliwość wcześniejszego rozpoczęcia prac w spółkach W takim przypadku, cały harmonogram prac ulegnie przyspieszeniu.

Terminy przedstawione w tabeli mogą ulec zmianie w związku z opóźnieniami będącymi efektem 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.-31.12.2024 r. (IV 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 zamówienia: zgodnie z harmonogramem prac, jednak w przypadku I zadania nie później niż do 30.06.2025 r., a w przypadku II zadania – do 30.09.2025 r.

**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, 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 i addendum rozliczeniowego w kontekście audytu projekcyjnego Rekompensaty Całkowitej do 2030 r. (dotyczy tylko operatora Koleje Wielkopolskie sp. z o.o.) u jednego z operatorów.
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 28.02.2025 r. 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.042.2.1.2025”.
12. **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.