



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA			
PROCEDURA O UDZIELENIE ZAMÓWIENI PUBLICZNYCH, KTÓRYCH WARTOŚĆ NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN	<i>EDYCJA:</i> C/3	<i>INDEX:</i> 3/Po-6	<i>STRONA:</i> 1

Miasto Jelenia Góra
Pl. Ratuszowy 58
58-500 Jelenia Góra

Jelenia Góra, dnia 19.02.2021 r.

Znak sprawy: GK.271.2.2021

ZAPYTANIE OFERTOWE

1. Zamawiający:

Miasto Jelenia Góra, Plac Ratuszowy 58, 58-500 Jelenia Góra zaprasza do złożenia ofert na „Przeprowadzenie audytów rekompensat należnych Miejskiemu Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Jeleniej Górze od Miasta Jelenia Góra z tytułu umów wykonawczych:

- o świadczenie usług publicznych na terenie miasta Jelenia Góra z dnia 30.04.2015 r.
- na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych znajdujących się na terenie Jeleniej Góry, prowadzenia PSZOKa oraz usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania nr IZP-Z.272.2.2018 z dnia 31 stycznia 2018 r.”

(nazwa zamówienia)

2. Opis przedmiotu zamówienia:

- 1) W ramach przeprowadzonego badania Wykonawca opracuje dla Zamawiającego dokumenty – raporty z Audytów rekompensaty (dalej jako „Raporty”), dla każdej z ww. umów z osobna.

Wykonawca zobowiązuje się do zaprezentowania wyników oraz wniosków z Audytów przedstawicielom Zamawiającego oraz konsultacji po przedstawieniu wstępnej wersji Raportu w łącznym wymiarze 4 godzin.

- 2) Audyty rekompensat należnych Miejskiemu Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zawierać będą szczegółową analizę wymienionych poniżej obszarów merytorycznych, które zostaną odpowiednio opisane w Raporcie:

2.1. Wykonawca przedstawi podstawy prawne i merytoryczne określające ramy funkcjonowania i rekompensowania Spółce z tytułu świadczenia umów wykonawczych:

- o świadczenie usług publicznych na terenie miasta Jelenia Góra z dnia 30.04.2015 r.
- na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych znajdujących się na terenie Jeleniej Góry, prowadzenia PSZOKa oraz usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania nr IZP-Z.272.2.2018 z dnia 31 stycznia 2018 r.”

oraz wskaże uwarunkowania, jakie muszą zostać ujęte w audycie rekompensaty, aby w sposób jednoznaczny stwierdzić, iż rekompensata spełnia regulacje zapisane w obowiązujących przepisach oraz umowach.

2.2 Wykonawca w ramach przeprowadzonego badania dokona oceny metodologicznej polityki rachunkowości i systemu ewidencji kosztów i przychodów stosowanych przez Spółkę w zakresie wynikającym z załącznika do Rozporządzenia 1370/2007, mówiącym o zwiększaniu transparentności i unikaniu subsydiowania skrośnego w sytuacji, w której podmiot świadczący usługi publiczne świadczy jednocześnie usługi rekompensowane podlegające zobowiązaniom z tytułu świadczenia usług publicznych i prowadzi inną działalność. W tym celu Wykonawca dokona analizy planu kont oraz metod służących alokacji kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usługi publicznej w celu rozgraniczenia ich od kosztów i przychodów związanych z pozostałą działalnością gospodarczą.



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA			
PROCEDURA O UDZIELENIE ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH, KTÓRYCH WARTOŚĆ NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN	<i>EDYCJA:</i> C/3	<i>INDEX:</i> 3/Po-6	<i>STRONA:</i> 2

W ramach podsumowania wykonawca jednoznacznie wskaże czy występowało subsydiowanie skrośne.

- 2.3 Wykonawca dokona weryfikacji danych finansowych ujętych w księgach rachunkowych Spółki za 2020 r. z uwzględnieniem raportu biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe za rok 2020 oraz parametrów rzeczowych z wyodrębnieniem:
- rodzaju prowadzonej działalności (działalność powierzona Miejskiemu Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. oraz działalność pozostała),
 - zakresu świadczonych usług, z wyszczególnieniem pozostałych działalności.
- 2.4. Wyliczy należne Spółce rekompensaty dla każdej z umów z osobna (wraz z opisem i metodologią jej wyliczenia) w oparciu o uzyskane dane finansowe oraz model ekonomiczny określony w umowie wykonawczej wraz z wyliczeniem kwoty „rozsądnego zysku”.
- 2.5. Ustali w przychodach i kosztach z całokształtu działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej sp. z o.o.:
- przychody (w tym rekompensat) i koszty usług związanych z prowadzeniem działalności powierzonej z podziałem na koszty bezpośrednie, koszty pośrednie, równoległe uwzględniający ich podział rodzajowy, w odniesieniu do poszczególnych zadań,
 - przychody i koszty usług niezwiązanych z prowadzeniem działalności powierzonej z podziałem na koszty bezpośrednie, koszty pośrednie, równoległe uwzględniający ich podział rodzajowy, w odniesieniu do poszczególnych zadań.
- 2.6. Dokona porównania poniesionych przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w 2020 r. kosztów z podziałem na poszczególne zadania, do kosztów typowego dobrze zarządzanego przedsiębiorstwa dysponującego odpowiednimi środkami.
- Analiza rekompensat za 2020 r. ma zbadać występowanie niedozwolonej pomocy publicznej (m.in. uwzględnienie zapisów art. 67 ust.1 pkt. 12 ustawy Prawo Zamówień Publicznych tj. czy ponad 90% działalności kontrolowanej osoby prawnej dotyczy wykonywania zadań powierzonych jej przez Zamawiającego sprawującego kontrolę).
 - Opracowanie audytów rekompensat powinno składać się z dwóch części. W pierwszej części Wykonawca objaśni wszelkie działania, które podjął w celu wykonania raportów audytów rekompensat wraz z ich efektami oraz odnieśli zasady dotyczące określenia rekompensat ujętych w umowach wykonawczych do przygotowanych audytów rekompensat, w drugiej części dokona prezentacji zebranych danych źródłowych oraz sposobu ich przetworzenia, w oparciu o model ekonomiczny ustalony w umowach wykonawczych w celu uzyskania kwoty rekompensaty należnej MPGK sp. z o.o. dla każdej z umów osobno za 2020 r.
 - Opracowanie Wykonawca przedstawi w formacie otwartym, tj. *doc (lub równoważnym) wszelkie zestawienia wartości poszczególnych wielkości opracowane zostaną w postaci arkusza kalkulacyjnego zawierającego formuły obliczeniowe wynikające z przyjętego algorytmu- format otwarty, tj. *.xls (lub równoważny), tak aby wprowadzenie danych źródłowych powodowało obliczenie wszystkich wartości przyjętego modelu rekompensaty. Wykonawca dołączy objaśnienie zasad dokonywania obliczeń w oparciu o przygotowany arkusz kalkulacyjny.
 - Ponadto opracowanie należy sporządzić w formacie zamkniętym, tj. *pdf. oraz 3 egz. wydrukowanych i zbroszurowanych, a następnie przekazać Zamawiającemu po dokonaniu odbioru usługi.



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA			
PROCEDURA O UDZIELENIE ZAMÓWIENI PUBLICZNYCH, KTÓRYCH WARTOŚĆ NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN	<i>EDYCJA:</i> C/3	<i>INDEX:</i> 3/Po-6	<i>STRONA:</i> 3

3. Termin realizacji zamówienia: od daty zawarcia umowy do 13.05.2021 r.
4. Miejsce i termin złożenia oferty (*biorąc pod uwagę zapis pkt. 10*): Urząd Miasta Jelenia Góra, Wydział Gospodarki Komunalnej, ul. Stefana Okrzei 10, 58-500 Jelenia Góra pok. 206 do dnia 05.03.2021 r. do godz.10⁰⁰.
5. Termin otwarcia ofert: 05.03.2021 r. do godz.10³⁰.
6. Warunki udziału w postępowaniu:
 - 1) - Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytów musi posiadać uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności w postaci prowadzenia audytów finansowych, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień, tj. m.in. spełniać warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).
 - 2) Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytów powinien wykazać się niezbędnym doświadczeniem oraz dyspozycją osób o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu w zakresie prowadzenia audytu.
 - 3) Przez podmioty posiadające odpowiednie umiejętności w w/w zakresie rozumie się podmioty:
 - a. dysponujące osobami o udokumentowanych kwalifikacjach,
 - b. posiadające udokumentowane doświadczenie w zakresie analizy przychodów i kosztów w spółkach prawa handlowego,
 - c. posiadające udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków w spółkach prawa handlowego,
 - d. posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego w spółkach prawa handlowego.
 - 4) Warunek posiadania doświadczenia w zakresie audytowania zadań finansowanych ze środków publicznych zostanie spełniony, jeśli podmiot wykaże, że wykonał w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, co najmniej 3 usługi, których przedmiotem było wykonanie audytu.
 - 5) O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wyłącznie Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki:
 - a. audytor nie pozostaje w jakichkolwiek związkach osobistych z Zamawiającym oraz Spółką MPGK,
 - b. audytor nie posiada jakichkolwiek powiązań kapitałowych z Zamawiającym oraz Spółką MPGK
7. Kryterium oceny ofert:

Sposób oceny złożonych ofert spełniających powyższe wymagania zostanie dokonany w oparciu o 2 kryteria, za które Wykonawca może otrzymać maksymalnie 100 punktów:

 1. kryterium ceny za wykonanie usługi zgodnie z formularzem ofertowym, za które oferta może uzyskać max. 80 punktów według wzoru:
najniższa cena spośród złożonych ofert/cena oferty ocenianej x 80 punktów
 2. kryterium doświadczenia Wykonawcy, za które oferta może uzyskać max. 20 punktów, przy czym:
 - a) 5 punktów jest przyznawanych za trzy,
 - b) 10 punktów jest przyznawanych za cztery,
 - c) 15 punktów jest przyznawanych za pięć,



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA			
PROCEDURA O UDZIELENIE ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH, KTÓRYCH WARTOŚĆ NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN	<i>EDYCJA:</i> C/3	<i>INDEX:</i> 3/Po-6	<i>STRONA:</i> 4

d) 20 punktów jest przyznawanych za sześć i więcej wykonanych przez Wykonawcę usług w zakresie wyliczenia rekompensaty dla przedsiębiorstwa wykonującego zadania własne gminy w zakresie, o którym mowa w pkt. 6, w ciągu ostatnich trzech lat. Punkty za kryterium doświadczenia Wykonawcy zostaną przyznane w oparciu o załączone referencje.

8. Wzór Formularza oferty - załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.
9. Warunki płatności - określone w projekcie umowy - załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.
10. Forma - sposób przygotowania/złożenia oferty*:
Ofertę należy sporządzić w języku polskim

1) ~~na Platformie zakupowej~~

2) ~~w formie elektronicznej na adres skrzynki pocztowej e-mail~~

3) w formie papierowej:

Złożyć w nieprzezroczystej, zabezpieczonej przed otwarciem kopercie z opisem: Oferta w postępowaniu „Przeprowadzenie audytów rekompensat należnych Miejskiemu Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Jeleniej Górze od Miasta Jelenia Góra z tytułu umów wykonawczych:

- a) o świadczenie usług publicznych na terenie miasta Jelenia Góra z dnia 30.04.2015 r.
- b) na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych znajdujących się na terenie Jeleniej Góry, prowadzenia PSZOKa oraz usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania nr IZP-Z.272.2.2018 z dnia 31 stycznia 2018 r. ”

Nazwa i adres Wykonawcy.

** Pracownik Wydziału merytorycznego przed zamieszczeniem/wysłaniem zapytania ofertowego odpowiedzialny jest za wskazanie jednej z wymienionych w pkt 10 form przygotowania/złożenia oferty - pozostałe należy usunąć).*

11. Osoba upoważniona do kontaktu z wykonawcami ze strony Zamawiającego: Justyna Kaczor, jkaczor@jeleniagora.pl, tel. 75 75 46 264, fax. 75 75 46 396.

(imię i nazwisko, nr telefonu, faksu, e-mail)

DYREKTOR DEPARTAMENTU
GOSPODARKI MIASTA

Beata Zięba



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA			
PROCEDURA O UDZIELENIE ZAMÓWIENI PUBLICZNYCH, KTÓRYCH WARTOŚĆ NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN	<i>EDYCJA:</i> C/3	<i>INDEX:</i> 3/Po-6	<i>STRONA:</i> 5

Załącznik Nr 1 do zapytania ofertowego

Nazwa Wykonawcy:
Adres wykonawcy:
Telefon:
E-mail:
NIP i Regon:

**Miasto Jelenia Góra
Plac Ratuszowy 58
58-500 Jelenia Góra**

FORMULARZ OFERTY
Znak sprawy: GK.271.2.2021

Odpowiadając na zapytanie ofertowe, na zadanie: „Przeprowadzenie audytów rekompensat należnych Miejskiemu Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Jeleniej Górze od Miasta Jelenia Góra z tytułu umów wykonawczych:

- a) o świadczenie usług publicznych na terenie miasta Jelenia Góra z dnia 30.04.2015 r.
- b) na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych znajdujących się na terenie Jeleniej Góry, prowadzenia PSZOKa oraz usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania nr IZP-Z.272.2.2018 z dnia 31 stycznia 2018 r. ”

o f e r u j ę :

1. Wykonanie przedmiotu zamówienia za:

- a) Cena jednostkowa za wykonanie audytu rekompensaty do umowy wykonawczej o świadczenie usług publicznych na terenie miasta Jeleniej Góry z dnia 30.04.2015r. Wynosi zł brutto (słownie..... złotych 00/100) w tym należny podatek VAT.
- b) Cena jednostkowa za wykonanie audytu rekompensaty do umowy wykonawczej odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych znajdujących się na terenie Jeleniej Góry, prowadzenia PSZOKa oraz usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania IZP-Z.272.2.2018 z dnia 31 stycznia 2018 r. wynosi zł brutto (słownie: złotych 00/100), w tym należny podatek VAT.

Oświadczam, że zapoznałem się z zapytaniem ofertowym oraz projektem umowy i nie wnoszę zastrzeżeń.

2. Potwierdzam wykonanie usługi, roboty budowlanej, dostawy* **do dnia 13.05.2021 r.**
3. Wyrażam zgodę na warunki płatności określone w projekcie umowy.



URZĄD MIASTA JELENIA GÓRA

**PROCEDURA O UDZIELENIE
ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH,
KTÓRYCH WARTOŚĆ
NIE PRZEKRACZA KWOTY 130 000 PLN**

EDYCJA:
C/3

INDEX:
3/Po-6

STRONA:
6

4. Oświadczam, że:

- a) spełniam warunki udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia;
- b) posiadam uprawnienia do wykonywania działalności lub czynności objętych niniejszym zamówieniem, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień;

.....
(podpis wykonawcy lub osoby upoważnionej)

W załączeniu:

1. Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia, wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
2. Wykaz audytorów zał. nr 3.
3. Wykaz wykonanych audytów zał. nr 4.

* *niepotrzebne skreślić*

UWAGA: Pracownik Wydziału merytorycznego przed zamieszczeniem/wysłaniem Formularza oferty odpowiedzialny jest za jego dostosowanie do warunków zapytania ofertowego np. gdy zamówienie podzielone jest na części lub dotyczy cen jednostkowych.