Załącznik nr 2 do warunków przetargu

*Nazwa i dane teleadresowe Wykonawcy*

*y*

**Dyrekcja Generalna Lasów Państwowych**

**ul. Grójecka 127**

**02-124 Warszawa**

**FORMULARZ OFERTY**

**na badanie i ocenę sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i za rok 2024**

W związku z ogłoszonym przetargiem na podstawie art. 701 na Platformie Zakupowej DGLP (https://platformazakupowa.pl/pn/dglp\_warszawa) na wykonanie badania i oceny sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024, oferujemy wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami określonymi w warunkach przetargu za następującym wynagrodzeniem:

**Cena oferty brutto za całość zamówienia wynosi ....................................... zł**

**(słownie ................................................................................................................)**

w tym:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ złotych brutto z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023;

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ złotych brutto z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024.

**I. Oświadczamy, że:**

1. Zapoznaliśmy się ze wszystkimi częściami warunków przetargu i przyjmujemy je bez zastrzeżeń.

2. Jesteśmy związani ofertą do czasu wyboru oferty najkorzystniejszej lub zamknięcia przetargu bez dokonania wyboru. W przypadku wybrania naszej oferty jako najkorzystniejszej jesteśmy związani ofertą do czasu zawarcia umowy.

3. Jednocześnie zobowiązujemy się w przypadku wygrania postępowania do podpisania umowy na warunkach określonych w załączonym wzorze umowy oraz w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.

4. Usługę stanowiącą przedmiot zamówienia zamierzamy wykonać sami.

5. Oświadczamy, że wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/679 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 RODO, Dz. Urz. UE L 119 z 4 maja 2016 r., str. 1) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym przetargu;

1. Oświadczamy, iż realizując zamówienie będziemy stosować przepisy 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 2016 r. nr. 119 s. 1);
2. Badanie i ocenę sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024 przeprowadzi ……..osobowy zespół audytorski w składzie określonym w Załączniku do naszej oferty, pod nazwą „Informacje o członkach zespołu audytorskiego, którzy bezpośrednio zajmować się będą badaniem i oceną sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024”.
3. Badanie sprawozdań finansowych przeprowadzimy w siedzibie Zamawiającego w następujących terminach:

* za rok 2023: w terminie od 6 maja do najpóźniej 17 maja 2024 roku, a sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych złożymy w Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych w terminie najpóźniej do 24 maja 2024 roku; oraz
* za rok 2024: w terminie od 5 maja do najpóźniej 16 maja 2025 roku, a sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych złożymy w Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych w terminie najpóźniej do 23 maja 2025 roku;

1. Za wyjątkiem następujących informacji i dokumentów: ……………… (*tylko jeśli dotyczy – podać nazwę dokumentu, nr załącznika, nr strony*), niniejsza oferta oraz jej wszystkie załączniki są jawne i nie zawierają informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa, w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

(*W przypadku zastrzeżenia informacji i dokumentów jako tajemnicy przedsiębiorstwa, Wykonawca zobowiązany jest wykazać, dlaczego stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa.*)

**II. Ponadto oświadczamy, że:**

Spełniamy warunki udziału w postępowaniu, tzn.:

a) posiadamy kompetencje lub uprawnienia do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów, tzn.:

- a1) jesteśmy wpisani na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego.

Potwierdzenie wpisu Zamawiający może uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych (<https://pana.gov.pl/>) pod nazwą ………………..i numerem ……………………

- a2) spełniamy kryteria bezstronności i niezależności oraz przestrzegamy zasady etyki zawodowej określone w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015);

b) nie podlegamy wykluczeniu na podstawie 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 (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 129)*.*

c) dysponujemy odpowiednią zdolnością techniczną lub zawodową, tzn.

- c1) zadeklarowani w ofercie biegli rewidenci wchodzący w skład zespołu audytorskiego, którzy będą dokonywać badania i oceny sprawozdań finansowych biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024 są wpisani do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów;

Potwierdzenie wpisów Zamawiający może uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych (<https://pibr.org.pl/> ) dla następujących osób:

Nazwisko: ……………….. numer w rejestrze: ………………………

Nazwisko: ………………. numer w rejestrze: …………….…………

- c2) zadeklarowany w ofercie każdy biegły rewident oraz każdy inny członek zespołu audytorskiego, który będzie dokonywał badania i oceny sprawozdań finansowych biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024 spełnia kryteria bezstronności i niezależności określone w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).

1. Następujące dokumenty potwierdzające uprawnienie do podpisania oferty oraz podpisania lub poświadczania za zgodność z oryginałem składanych oświadczeń lub dokumentów Zamawiający może uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych, pod adresem internetowym[[1]](#footnote-1)

[**https://ems.ms.gov.pl/krs/wyszukiwaniepodmiotu**](https://ems.ms.gov.pl/krs/wyszukiwaniepodmiotu)

(*dotyczy podmiotów wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego [KRS])*

[**https://prod.ceidg.gov.pl/ceidg/ceidg.public.ui/Search.aspx**](https://prod.ceidg.gov.pl/ceidg/ceidg.public.ui/Search.aspx)

*(dotyczy podmiotów wpisanych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej)*

......................................................... *(wpisać odpowiedni adres internetowy w przypadku innych baz danych niż wyżej wskazane)*

Załącznikami do niniejszego formularza, stanowiącymi integralną część oferty, są:

1...................................................

2...................................................

3................................................... itd. (proszę dopisać załączniki)

..............................................

***Ofertę należy sporządzić w postaci elektronicznej i podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym Wykonawcy lub osoby uprawnionej do reprezentowania Wykonawcy i składania oświadczeń woli w jego imieniu.***

Załącznik nr 3 do warunków przetargu

stanowiący załącznik do oferty

*Nazwa i dane teleadresowe Wykonawcy*

|  |
| --- |
| Informacje o członkach zespołu audytorskiego,  którzy bezpośrednio zajmować się będą badaniem i oceną  sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych  i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024  *(wypełnia Wykonawca)* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Imię i nazwisko** | **Numer biegłego rewidenta wg rejestru KIBR** | **Rola w realizacji niniejszego zamówienia** |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |

***Załącznik należy sporządzić w postaci elektronicznej i podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym Wykonawcy lub osoby uprawnionej do reprezentowania Wykonawcy i składania oświadczeń woli w jego imieniu.***

Załącznik nr 4 do warunków przetargu

stanowiący załącznik do oferty

*Nazwa i dane teleadresowe Wykonawcy*

|  |
| --- |
| Wykaz usług zrealizowanych przez członków zespołu audytorskiego, którzy bezpośrednio zajmować się będą badaniem i oceną sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024 - w zakresie badania sprawozdań finansowych firm o strukturze oddziałowej (zakładowej) lub jednostek powiązanych, w których osoby te zbadały sprawozdanie finansowe łączne lub skonsolidowane – w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie *(wypełnia Wykonawca)* |

*UWAGA:*

* *W wykazie należy uwzględnić usługi zrealizowane wyłącznie przez dwóch wiodących członków zespołu audytorskiego, którzy bezpośrednio zajmować się będą badaniem i oceną sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024. Muszą to być te same osoby, które Wykonawca wskazał w „Informacjach o członkach zespołu audytorskiego…” w Załączniku nr 3 do warunków przetargu stanowiącym załącznik do oferty. Uwzględnienie w niniejszym „Wykazie…” usług zrealizowanych przez inne osoby niż członkowie zespołu audytorskiego nie będzie brane pod uwagę;*
* *Dla potrzeb niniejszego zamówienia okres należy liczyć w następujący sposób: skoro termin składania ofert przypada 22 września 2023 roku, to okres 3 ostatnich lat należy liczyć od 22 września 2020 roku do terminu składania ofert, a więc badania przeprowadzone np. w sierpniu 2020 roku nie będą brane pod uwagę;*
* *W wykazie należy podać wyłącznie informacje na temat badania sprawozdań finansowych firm o strukturze oddziałowej (zakładowej) lub jednostek powiązanych, w których członkowie zespołu audytorskiego (którzy bezpośrednio zajmować się będą badaniem i oceną sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024) zbadali sprawozdanie finansowe łączne lub skonsolidowane, a nie wszystkich badań, jakie osoby te przeprowadziły w ww. okresie.*

|  |  |
| --- | --- |
| **Imię i nazwisko pierwszego członka zespołu audytorskiego:** | …………………………………………………………………………………………. [wpisuje Wykonawca] ………………… |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nazwa firmy o strukturze oddziałowej (zakładowej) lub jednostek powiązanych, w której członek zespołu audytorskiego zbadał sprawozdanie finansowe łączne lub skonsolidowane [pełna nazwa]** | **Data rozpoczęcia wykonywania usługi**  **[dzień, miesiąc, rok]** | **Data zakończenia wykonywania usługi**  **[dzień, miesiąc, rok]** |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
| 3. itd. (dodać wiersze, jeśli zachodzi potrzeba). |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Imię i nazwisko**  **drugiego członka zespołu audytorskiego:** | …………………………………………………………………………………. [wpisuje Wykonawca] ………………………. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nazwa firmy o strukturze oddziałowej (zakładowej) lub jednostek powiązanych, w której członek zespołu audytorskiego zbadał sprawozdanie finansowe łączne lub skonsolidowane [pełna nazwa]** | **Data rozpoczęcia wykonywania usługi**  **[dzień, miesiąc, rok]** | **Data zakończenia wykonywania usługi**  **[dzień, miesiąc, rok]** |
| 1. |  |  |
| 2. |  |  |
| 3. itd. (dodać wiersze, jeśli zachodzi potrzeba). |  |  |

***Załącznik należy sporządzić w postaci elektronicznej i podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym Wykonawcy lub osoby uprawnionej do reprezentowania Wykonawcy i składania oświadczeń woli w jego imieniu.***

Załącznik nr 5 do warunków przetargu

stanowiący załącznik do oferty

*Nazwa i dane teleadresowe Wykonawcy*

**Oświadczenie Wykonawcy – firmy audytorskiej o spełnianiu kryteriów bezstronności i niezależności określonych w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015)**

*[wypełnia Wykonawca – firma audytorska]*

Działając jako firma audytorska, składając ofertę na badanie i ocenę sprawozdań finansowych: biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024, oświadczamy, że:

* spełniamy kryteria bezstronności i niezależności określone w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).

Jesteśmy świadomi odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Jednocześnie przyjmujemy do wiadomości, iż w razie oświadczenia nieprawdy, umowa o badanie i ocenę sprawozdań finansowych zostanie rozwiązana ze skutkiem natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia roszczeń pieniężnych ze strony Wykonawcy.

***Załącznik należy sporządzić w postaci elektronicznej i podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym Wykonawcy lub osoby uprawnionej do reprezentowania Wykonawcy i składania oświadczeń woli w jego imieniu.***

Załącznik nr 6 do warunków przetargu

stanowiący załącznik do oferty

*Nazwa i dane teleadresowe Wykonawcy*

**Oświadczenie biegłego rewidenta/innego członka\* zespołu audytorskiego, który będzie dokonywał badania i oceny sprawozdań finansowych biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024**

**o spełnianiu kryteriów bezstronności i niezależności określonych w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015)**

*[wypełnia biegły rewident/inny członek zespołu audytorskiego –* ***każda osoba indywidualnie****]*

Ja, ……………………. [wpisać imię i nazwisko] - biegły rewident nr ………… [wpisać numer] **albo**

Ja, …………………….. [wpisać imię i nazwisko]\* - inny członek wchodzący w skład zespołu audytorskiego, który będzie dokonywał badania i oceny sprawozdań finansowych biura Dyrekcji Generalnej Lasów Państwowych i łącznego sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe za rok 2023 i rok 2024, oświadczam, że:

* spełniam kryteria bezstronności i niezależności określone w art. 69 – 73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).

Jestem świadomy/-a odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, iż w razie oświadczenia nieprawdy, umowa o badanie i ocenę sprawozdań finansowych zostanie rozwiązana ze skutkiem natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia roszczeń pieniężnych ze strony Wykonawcy.

***Oświadczenia należy sporządzić w postaci elektronicznej i podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez każdego biegłego rewidenta lub innego członka zespołu audytorskiego odrębnie.***

\*Niepotrzebne skreślić

1. *Zaznaczyć w sposób wyraźny właściwą informację* [↑](#footnote-ref-1)