

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

W ZAPYTANIU CENOWYM NA ZADANIE:

„Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu wysokości rekompensaty za rok 2022 należnej Spółce Eksploatator od Gminy Pruszcz Gdański z tytułu świadczenia czynności zarządzania i eksploatacji systemu kanalizacji deszczowej na terenie Gminy Pruszcz Gdański.”

I. SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

Usługa polega na wykonaniu audytu wysokości rekompensaty za rok 2022 należnej Spółce Eksploatator od Gminy Pruszcz Gdański z tytułu świadczenia zadań z zakresu usług publicznych. Audyt należy przeprowadzić zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa polskiego i międzynarodowego (Unii Europejskiej).

Wynikiem audytu powinno być kwotowe rozliczenie rekompensaty wraz z informacją czy Wykonawcy nie została udzielona nadmierna pomoc publiczna. Porównanie poniesionych przez Eksploatator Sp. z o.o. w 2012 r. kosztów do kosztów typowego, dobrze zarządzanego przedsiębiorstwa dysponującego odpowiednimi środkami. Przedstawienie sposobu wyliczenia rekompensaty oraz określenie wysokości rekompensaty w sposób wykluczający występowanie niedozwolonej pomocy publicznej, w tym ustalenie maksymalnego dopuszczalnego poziomu zysku wraz z określeniem czy wypłacony zysk nie jest nadmierny. Określenie kwoty nadwyżki/niedoboru w stosunku do wypłaconej Spółce kwoty rekompensaty.

Ustalenie w przychodach i kosztach z całokształtu działalności:

- przychodów (w tym rekompensaty) i kosztów związanych z prowadzeniem działalności zleconej ;
- przychodów i kosztów usług nie związanych ze świadczeniem zadań z zakresu użyteczności publicznej.

Dodatkowo należy przeprowadzić kontrolę czy prowadzona przez spółkę rachunkowość dla usług objętych umową i dla innej działalności prowadzonej przez Spółkę w celu zapewnienia, iż:

- możliwe jest ustalenie przychodów i kosztów świadczenia usług będących przedmiotem umowy wykonawczej,
- rozliczenia kosztów są udokumentowane, uzasadnione i rzeczywiście poniesione w związku z realizacją umowy wykonawczej,
- środki publiczne nie zostały przeznaczone na inną działalność.

II. UWAGI DO ZAMÓWIENIA:

1. W wyniku realizacji przedmiotu zamówienia powinien powstać a następnie zostać przekazany Zamawiającemu „Raport” z przeprowadzonego audytu w formie pisemnej i elektronicznej który powinien zawierać w szczególności:
 - a) Ustalenie wysokości należnej rekompensaty wyszczególnionej w punkcie I,
 - b) Określenie, czy wypłacona w roku 2022 rekompensata nie przekroczyła kwoty niezbędnej do pokrycia całości kosztów poniesionych w trakcie wywiązywania się przez Eksploatator Sp. z o.o. ze zobowiązań z tytułu świadczenia usług publicznych przy uwzględnieniu odpowiednich wpływów. Ocenę czy poniesione koszty były zasadne i zostały poniesione zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
2. Wykonawca oświadcza, że osoba bezpośrednio dokonująca audytu posiada odpowiednie kwalifikacje wymagane do wykonania przedmiotu zamówienia, w postaci uprawnień biegłego rewidenta, zgodnie z

R
C2

postanowieniami art. 4 ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2022r. poz. 1302 z późn. zm), podając jej imię, nazwisko i numer w rejestrze biegłych rewidentów.

3. Wykonawca jest zobowiązany do sporządzenia „Raportu”:
 - a) W formie wydruku papierowego, w liczbie 3 (trzech) egzemplarzy,
 - b) W formie elektronicznej - plik w formacie .pdf
4. W razie zaistnienia potrzeby Wykonawca jest zobowiązany, bez ponoszenia przez Zamawiającego dodatkowych kosztów, do zreferowania Wójtowi Gminy Pruszcz Gdański, w terminie i miejscu wskazanym przez Zamawiającego.
5. Wykonawca sporządzi „Raport” na podstawie dokumentów finansowo – księgowych oraz informacji uzyskanych bezpośrednio od Eksploatator Sp. z o.o. oraz Referatu Inwestycji i Remontów Gminy Pruszcz Gdański.
6. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.
7. Termin realizacji usługi:
 - 6.1. Termin rozpoczęcia usługi: od daty podpisania umowy.
 - 6.2. Termin zakończenia usługi: 15 grudnia 2023r.

III. SPOSÓB ROZLICZENIA:

- 1.1. Zapłata wynagrodzenia za przedmiot zamówienia fakturą końcową przelewem wystawioną po zakończeniu i odebraniu zakresu prac .
- 1.2. Podstawą do wystawienia faktury będzie sporządzony i podpisany bezusterkowy protokół zdawczo odbiorczy z przekazania opracowań oraz ostatecznych i prawomocnych decyzji
- 1.3. Należności będą regulowane z rachunku bankowego Zamawiającego na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze w terminie 14 dni od daty doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury.

Warunkiem dopuszczenia do udziału w postępowaniu jest wskazanie przez oferenta:

- a) Uprawnień osoby dokonującej audytu – posiadanie przez osobę bezpośrednio dokonującą audytu uprawnień biegłego rewidenta zgodnie z postanowieniami art. 4 ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. z 2022r. poz. 1302 z późn. zm), podając jej imię, nazwisko i numer w rejestrze biegłych rewidentów.
- b) Doświadczenia wykonawcy – wskazane przez oferenta realizacji w okresie ostatnich pięciu lat, licząc wstecz od daty ogłoszenia postępowania, co najmniej dwóch audytów rekompensaty wypłacanej podmiotowi wewnętrznemu.

Do oferty należy dołączyć dokumenty poświadczające spełnienie przez Wykonawcę wyżej podanych, istotnych warunków zamówienia, takie jak:

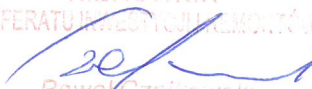
- kopia/skan wpisu do rejestru biegłych rewidentów;
- wykaz wykonanych w ostatnich pięciu latach co najmniej dwóch audytów rekompensaty wypłacanej podmiotowi wewnętrznemu.

IV. **KRYTERIA OCENY : 100% cena**

Sporządziła: Bogusława Ziemniewicz

PODINSPEKTOR

Bogusława Ziemniewicz

KIEROWNIK
REFERATU INWESTYCJI I REMONTÓW

Paweł Czajka w.v.k.