

## OGŁOSZENIE

### Nadleśnictwo Łagów zaprasza do złożenia ofert na „Badanie sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Łagów za 2020 rok”

#### VIII. Zamawiający:

**Nadleśnictwo Łagów,  
Wola Łagowska 118,  
26-025 Łagów**

#### II. Tryb postępowania:

Podstawa prawna: zgodnie z przepisami art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 1983 z późn. zm.) do postępowania nie stosuje się przepisów niniejszej ustawy. Wartość zamówienia nie przekracza 30.000 euro. Postępowanie prowadzone jest w formie przetargu nieograniczonego ofertowego.

#### III. Opis przedmiotu zamówienia:

#### VIII. „**Badanie sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Łagów za 2020 rok**” – spełniające warunki określone w:

- Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 r. poz. 351 z późn. Zmianami),
- Ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późn. zm.).
- „Krajowych standardach rewizji finansowej”.
- Zarządzeniu nr 32 Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z 16 kwietnia 2015 r. w sprawie badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych Lasów Państwowych oraz ich zatwierdzania.

**2.** Celem badania sprawozdania finansowego jest wyrażenie przez biegłego rewidenta pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy PGL LP Nadleśnictwa Łagów.

**3.** Opinia oraz raport (kierowane do Nadleśniczego Nadleśnictwa Łagów oraz Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Radomiu) muszą spełniać

wymogi określone ustawy „o rachunkowości” oraz zawierać sprawozdanie z działalności jednostki obejmujące istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka.

4. Raport powinien zawierać jednoznaczną ocenę kontroli wewnętrznej, poprawności inwentaryzacji i systemu ewidencji nadleśnictwa.

5. Biegły rewident w raporcie powinien opisać jakimi metodami dokonano badania wartości składników aktywów i pasywów, oraz zawrzeć informacje na temat przydatności poszczególnych składników majątku (w jaki sposób zostało to zweryfikowane), czy występują pozycje przedawnione.

6. Raport powinien być oparty o procedury i dokumenty badane. W analizie i ocenie działalności Nadleśnictwa należy unikając powielania danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym, odnotowywać podstawowe zjawiska (tendencje) jakie powstawały w badanej jednostce oraz zestawienie wskaźników za ostatnie dwa lata (płynności finansowej i jej tendencji w badanej jednostce, rentowności, kształtowania się przychodów do kosztów, struktura kapitałowa oraz wyjaśnić (wskazać) przyczyny i skutki zmian struktury i dynamiki wielkości finansowych.

7. W raporcie powinna być zawarta klauzula, że: „Sprawozdanie finansowe w wymaganym zakresie oparte jest na stosownej dokumentacji”.

8. Dane dotyczące PGL LP Nadleśnictwo Łągów na dzień **31.12.2019**:

- Suma bilansowa **22 767 577,92 PLN**
- Przychody **14 471 573,44 PLN**
- Zatrudnienie **49 osób**

#### IV. Termin wykonania zamówienia.

Wymagany termin przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego wraz ze sporządzeniem opinii i raportu: **do 15 marca 2021 roku.**

#### V. Warunki ubiegania się o udzielenie zamówienia:

1. Aktualność wg daty na dzień upływu terminu składania ofert wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych na stronie:

***[http://kibr.org.pl/pl/rejestr\\_bieglych](http://kibr.org.pl/pl/rejestr_bieglych)***

2. Przedłożenie przez podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia :

- Kserokopii ważnej umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.
- Oferty cenowej, sporządzonej zgodnie z treścią formularza ofertowego – zał.1.

- Zaparafowanego wzoru umowy – zał.2.
- Wykazu wykonanych usług o podobnym charakterze zrealizowanych przez biegłego rewidenta wskazanego w formularzu ofertowym w okresie ostatnich trzech lat, przed upływem terminu składania ofert, wraz z poświadczeniem wskazującym, że usługi te zostały wykonane należyście. Z załączonego wykazu powinno wynikać, że biegły rewident wykonał co najmniej dwa badania sprawozdań finansowych w tym co najmniej jedno w jednostkach organizacyjnych Lasów Państwowych w ciągu ostatnich trzech lat.
- Oświadczenie biegłego rewidenta o braku przeciwwskazań do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym badanej jednostki.
- Aktualnego odpisu z właściwego rejestru lub centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, potwierdzającej prowadzenie działalności gospodarczej przez podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia.

3. Brak spełnienie każdego z w/w kryteriów będzie skutkowało wykluczeniem ofert z postępowania.

#### VI. Miejsce i termin składania ofert cenowych.

**1. Oferty cenowe należy złożyć, pocztą lub osobiście do dnia 19 czerwca 2020 r. do godz.10.00 w siedzibie Nadleśnictwa Łagów, Wola Łagowska 118, 26-025 Łagów.**

2. Oferty muszą być zapakowane w nieprzeźroczystą kopertę, z napisem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Łagów za 2020 rok „

3. Niepubliczne otwarcie ofert odbędzie się w siedzibie Nadleśnictwa Łagów, Wola Łagowska 118, 26-025 Łagów 19 czerwca 2020 roku o godzinie 10:30. Otwarcie ofert zostanie przeprowadzone przez komisję przetargową a informacja z otwarcia ofert zostanie umieszczona na stronie BIP Nadleśnictwa tego samego dnia.

4. Osobami upoważnionymi do kontaktu z oferentami są: p. Monika Kowalska oraz p. Sylwia Dziedzic-Miernik pod nr telefonu 41 307-40-23

#### VII. Wybór oferty:

1. PGL LP Nadleśnictwo Łagów, dokonując wyboru podmiotu do badania sprawozdawania finansowego, będzie kierowało się spełnieniem wymogów określonych w ust. V, oraz kryterium wyboru ofert: **Ceną ofertową.**

2. Ostateczny wybór podmiotu do badania sprawozdania finansowego zostanie dokonany po akceptacji wyboru Nadleśnictwa Łagów przez Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Radomiu.

3. W związku z powyższym ustala się 60 dniowy termin związania oferenta – liczony od dnia terminu złożenia oferty.

### VIII. Postanowienia końcowe:

Z uwagi na szacunkową wartość zamówienia, nie przekraczającą wyrażonych w PLN równowartość kwoty 30 tys. EURO, oferentom uczestniczącym w postępowaniu przysługuje prawo do składania odwołań do Nadleśniczego Nadleśnictwa Łagów w terminie 3 dni od daty ogłoszenia wyników postępowania. Nadleśniczy rozpatruje zasadność odwołania w terminie 3 dni. W przypadku uznania zasadności odwołania Zamawiający powtarza procedurę wyboru w niezbędnym zakresie wynikającym z uznania zażalenia, powiadamiając wszystkich oferentów. W przypadku nie uwzględnienia odwołania Nadleśniczy Nadleśnictwa Łagów powiadomi o tym oferenta wnoszącego odwołanie. Decyzja Nadleśniczego jest ostateczna.

Nadleśnictwa Łagów zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania na każdym jego etapie.

### VIV. Ochrona danych osobowych

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 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 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest **Nadleśnictwo Łagów**;
- inspektorem ochrony danych osobowych w Nadleśnictwie Łagów jest Pani Sylwia Dziedzic-Miernik, [sylwia.dziedzic@radom.lasy.gov.pl](mailto:sylwia.dziedzic@radom.lasy.gov.pl), 041 307-40-23\*;
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. C RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Badania sprawozdania finansowego Nadleśnictwa Łagów za 2020 rok” zn. spr. NZ.270.24.2020
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.), dalej „ustawa Pzp”;
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, przez okres 5 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 5 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;

- obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem koniecznym do udziału w przedmiotowym postępowaniu;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
  - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych \*\*;
  - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO \*\*\*;
  - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/Panu:
  - w związku z art. 17 ust. 3 lit. B, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
  - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
  - na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. C RODO.

*W oryginale podpisał:*

Nadleśniczy Nadleśnictwa Łagów  
**Krzysztof Karst**

Otrzymują:

1. Strona BiP Zamawiającego,
2. Platforma zakupowa Zamawiającego OpenNexus,
3. Tablica ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego,
4. a/a