

**Zarząd Spółki Koleje Dolnośląskie Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy
działając w imieniu Rady Nadzorczej zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert
na przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021
oraz przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2022**

1. Przedmiotem zamówienia jest:
 - przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, (Dz.U.2020r.poz. 1415 z późn.zm),
 - przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2022 roku oraz sporządzenie sprawozdania z badania, odpowiadającego wymogom prawnym, w tym określonym ustawą z 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, (Dz.U.2020r.poz. 1415 z późn.zm).
2. Przedmiot zamówienia należy przeprowadzić zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. (Dz. U. 2021r.poz.217) oraz ustawą z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2020r. poz. 1415 z późn.zm).
3. Badanie należy przeprowadzić w siedzibie Spółki przy ulicy Kolejowej 2 w Legnicy.
4. Ostateczne wersje sprawozdań z badania winny być przekazane **do dnia 25 marca 2022r za rok obrotowy 2021 oraz do 24 marca 2023r za rok obrotowy 2022.**
5. Udostępnienie sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok nastąpi do dnia 11 marca 2022 roku, za 2022 rok do dnia 10 marca 2023.
6. Oferowane wynagrodzenie obejmować ma wszystkie koszty (m.in. wynagrodzenie za weryfikację sprawozdania, sprawozdanie z badania wraz z analizą ekonomiczno - finansową, koszty dojazdu i zakwaterowania zespołu badającego, możliwość konsultacji wybranych tematów z audytorem).
7. Od podmiotu badającego oczekuje się:
 - posiadania uprawnień niezbędnych do wykonania przedmiotu umowy,
 - posiadania niezbędnej wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
 - posiadania co najmniej 5-letniego doświadczenia w zakresie badania sprawozdań finansowych,
 - zatrudniania co najmniej 2 biegłych rewidentów,
 - prowadzenia konsultacji w zakresie realizacji zapisów ustawy o rachunkowości od dnia podpisania umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego do dnia jego zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie,
 - udziału w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe spółki za 2021 rok oraz 2022 rok w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji,
 - przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki sporządzonych w formie tzw. listów intencyjnych informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości spółki.
8. Dodatkowe informacje można uzyskać pod nr tel. :76 753 61 22 od poniedziałku do piątku w godzinach 11.00 - 13.00.
9. Pisemne oferty w zamkniętych kopertach z dopiskiem **„Oferta na badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 i rok 2022”** oraz **„Nie otwierać”** należy złożyć **do dnia 05.10.2021 roku do godziny 12:00 (decyduje data wpływu do Spółki)** na adres:

Koleje Dolnośląskie S.A.
ul. Kolejowa 2
59-220 Legnica

Dopuszcza się złożenie oferty oraz wymaganych dokumentów za pośrednictwem poczty e-mail na adres biuro.zarzadu@kolejedolnoslaskie.eu. W takim przypadku ofertę oraz wymagane dokumenty należy złożyć w formie elektronicznej, tj. podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez upoważnione osoby do reprezentowania Wykonawcy, zeskanowany i zapisany w formacie PDF zestaw dokumentów, który należy

zaszyfrować, tj. opatrzyć hasłem dostępowym. W tym celu Wykonawca może skorzystać z dostępnych na rynku narzędzi np. 7-Zip.

Wykonawca zamieszcza hasło dostępu w odrębnej informacji przekazanej w formie e-mailowej na wyżej podany adres e-mail, niezwłocznie po upływie terminu wyznaczonego na złożenie ofert, o którym mowa w pkt 8. W treści przesyłanej korespondencji (oferta i wymagane dokumenty, hasło dostępowe) należy wskazać nazwę postępowania oraz nazwę Wykonawcy.

10. Oferty złożone po terminie lub nie spełniające wymagań nie będą rozpatrywane.

11. Oferta powinna zawierać:

- 1) informacje o ofercie (określenie firmy i siedziby, forma prowadzenia działalności, wpis do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu, wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu, wykaz zatrudnionych biegłych rewidentów wraz z dokumentami potwierdzającymi posiadane uprawnienia),
- 2) informacje o osobach, które będą przeprowadzały badanie (określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta),
- 3) cenę za badanie jednostkowych sprawozdań finansowych oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania za rok 2021 i rok 2022 uwzględniającą wszystkie koszty.
- 4) wskazanie metod i wstępnego harmonogramu przeprowadzania badania sprawozdania finansowego z uwzględnieniem udziału w inwentaryzacji,
- 5) wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat,
- 6) Oświadczenie o treści:

*„Oświadczam, że wypełniłem obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o niniejsze zamówienie”***

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych przez Spółkę.

Oferentów/potencjalnych oferentów zobowiązuje się do zachowania w ścisłej tajemnicy oraz do nie przekazywania, nie ujawniania i niewykorzystywania informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa oraz wszelkich poufnych informacji i faktów, których dowie się w trakcie wzajemnej współpracy lub przy okazji współpracy w związku z przygotowaniem oferty, niezależnie od formy przekazania/ pozyskania tych informacji i ich źródła. Przepis ten dotyczy w szczególności nie przekazywania, nie ujawniania i nie wykorzystywania informacji oraz dokumentacji, stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w myśl art. 11 ust 4 Ustawy o Zwalczaniu Nieuczciwej Konkurencji z dnia 16 kwietnia 1993

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:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Spółka Koleje Dolnośląskie S.A. z siedzibą w Legnicy, ul Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
2. Administrator umożliwi kontakt za pomocą e-maila: biuro.zarzadu@kolejedolnoslaskie.eu za pomocą telefonu: +48 76 850 65 11, drogą pocztową: ul. Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
3. Administrator powołał Inspektora Ochrony Danych Osobowych, z którym kontakt możliwy jest za pomocą adresu e-mail: iod@kolejedolnoslaskie.eu, lub poprzez adres do korespondencji: ul. Kolejowa 2, 59-220 Legnica,
4. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie:
 - a. art. 6 ust. 1 lit. c RODO, w celu związanym z zaproszeniem do składania ofert na przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 oraz przeprowadzenie jednostkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2022, wynikającym z przepisów ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. oraz ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,

- b. art. 6 ust. 1 lit. b RODO, tj. w celu zawarcia umowy lub podjęcia działań na żądanie osoby, której dane dotyczą przed zawarciem umowy,
 - c. art. 6 ust. 1 lit. f, tj. w celach związanych z prawnie uzasadnionym interesem Administratora danych jakim jest ustalenie, dochodzenie lub obrona roszczeń.
5. Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie przesłana przez Panią/Pana dokumentacja ofertowa, tj. Radzie Nadzorczej oraz naszym pracownikom,
 6. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, przez okres 3 lat od dnia przesłania oferty lub dłuższym, jeżeli wynika to z odrębnych przepisów, a w przypadku zawarcia umowy przez okres wynikający z przepisów prawa w tym zakresie,
 7. Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest niezbędne do rozpatrzenia oferty, a następnie zawarcia umowy;
 8. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
 9. posiada Pani/Pan:
 - prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
 - 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;
 10. 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;
 - **prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdy podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.**

****W przypadku gdy wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO wykonawca nie składa oświadczenia, o którym mowa w pkt 11 ppkt 6.**