



Warszawa 08.10.2021r.

**CENTRALNE LABORATORIUM
OCHRONY RADIOLOGICZNEJ**

**ZAPYTANIE OFERTOWE
na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego
Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022**

I. Nazwa oraz adres Zamawiającego:

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej z siedzibą w Warszawie
Adres: ul. Konwaliowa 7, 03-194 Warszawa, (CLOR, Instytut)

Wpisany do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000129811, NIP 5250008318, REGON: 000327008,

Strona internetowa: www.clor.waw.pl.

Sekretariat nr telefonu: (+48) 22 811 16 16, fax: (+48) 22 814 01 64.

Adres e-mail: dyrektor@clor.waw.pl (DW: p.lipinski@clor.waw.pl ; wesolowska@clor.waw.pl).

Godziny urzędowania: od poniedziałku do piątku, w godzinach 8:00 ÷ 16:00.

II. Adres strony internetowej

- a. Adres strony internetowej prowadzącego postępowanie ofertowe: www.clor.waw.pl.
- b. Adres strony internetowej, na której udostępniane będą zmiany i wyjaśnienia treści Zapytania Ofertowego (dalej „ZO”) oraz inne dokumenty zamówienia bezpośrednio związane z postępowaniem ofertowym: www.clor.waw.pl.

III. Tryb udzielenia zamówienia

3.1 Postępowanie ofertowe jest prowadzone **bez** stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 2019 z późn. zm.) Oferty mogą składać wszyscy zainteresowani Wykonawcy, którzy spełniają wymagania określone w niniejszym ZO oraz w przepisach dotyczących przeprowadzania badania sprawozdania finansowego, w szczególności w:

- 1) 64 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) dalej „uor”;
- 2) art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2020 r. poz. 1515) dalej „uobr”;
- 3) oraz w zakresie wymogów określonych w:

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- a) uchwale Nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów ,
 - b) oraz w komunikacie 44/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów w sprawie stosowania krajowych standardów badania.
- 3.2 Zamawiający w wyniku przeprowadzenia niniejszego postępowania ofertowego przygotuje propozycję wyboru firmy audytorskiej – Wykonawcy, który złoży w niniejszym postępowaniu nie podlegającą odrzuceniu najkorzystniejszą ofertę przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego CLOR za lata 2021 i 2022.
- 3.3 Zgodnie z przepisami art. 66 ust. 4 uor wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej. Kierownik jednostki nie może dokonać takiego wyboru. Zamawiający informuje, że organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe CLOR jest właściwy minister ds. energii – obecnie Minister Klimatu i Środowiska.
- 3.4 Zamawiający w terminie do **21 października 2021r.** złoży do Departamentu Energii Jądrowej Ministerstwa Klimatu i Środowiska komplet dokumentów składających się na niniejsze postępowanie ofertowe, a w szczególności:
- 1) ZO dotyczące wyboru firmy audytorskiej - Wykonawcy, uwzględniające:
 - a) wymóg wpisania na listę podmiotów Polskiej Izby Biegłych Rewidentów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
 - b) posiadanie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej,
 - c) złożenie oświadczenia o niezależności zarówno Wykonawcy – firmy audytorskiej (oferenta), jak i biegłego rewidenta od badanej jednostki,
 - d) poniższe minimalne kryteria wyboru ofert:
 - cena,
 - doświadczenie w wykonywaniu usług audytorskich;
 - 2) dowody wysłania ZO do potencjalnych Wykonawców oraz dowód zamieszczenia zapytania ofertowego na stronie internetowej CLOR;
 - 3) oferty złożone w niniejszym postępowaniu ofertowym;
 - 4) notatkę służbową z realizowanego postępowania ofertowego, podpisaną przez osoby upoważnione, zgodnie z regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w CLOR;
 - 5) zestawienie tabelaryczne ofert wraz z oceną zgodności z warunkami zamówienia, oceną punktową w ramach kryteriów określonych w zapytaniu i rekomendacją dotyczącą najkorzystniejszej oferty;
 - 6) dokument potwierdzający wpisanie na listę podmiotów Polskiej Izby Biegłych Rewidentów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
 - 7) kopię obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej;
 - 8) oświadczenie zarówno Wykonawcy – firmy audytorskiej (oferenta), jak i biegłego rewidenta mającego przeprowadzać badanie, o niezależności od badanej jednostki;

- 9) wykaz instytutów badawczych, w których zarówno Wykonawca – firma audytorska, jak i biegły rewident przeprowadzał badanie w ostatnich 5 latach;
- 10) projekt umowy o badanie sprawozdania.
- 3.6 Zgodnie z przepisami art. 66 ust. 5 uor kierownik jednostki zawiera z firmą audytorską umowę o badanie sprawozdania finansowego w terminie umożliwiającym firmie audytorskiej udział w inwentaryzacji znaczących składników majątkowych. W przypadku badania ustawowego w rozumieniu art. 2 pkt 1 uobr, pierwsza umowa o badanie sprawozdania finansowego jest zawierana z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy. Koszty przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego ponosi badana jednostka.
- 3.7 Zamawiający informuje, że na stronie internetowej Ministerstwa Klimatu i Środowiska:

<https://bip.mos.gov.pl/jednostki-podlegle-lub-nadzorowane/sprawozdania-finansowe-jednostek/>

są dostępne sprawozdania finansowe CLOR za rok 2019 i za rok 2020.

IV. Opis przedmiotu zamówienia

- 4.1. Przedmiotem zamówienia jest **przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022.**
- 4.2. Przedmiot zamówienia obejmuje:
- 1) badanie sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i za rok 2022; oraz
 - 2) wydanie przez biegłego rewidenta sprawozdania z badania sprawozdania finansowego CLOR za każdy rok objęty badaniem;
- 4.3. Wykonawca zobowiązany będzie do przedstawienia sprawozdania z przeprowadzonego badania (w odniesieniu do każdego badanego roku), stwierdzającego czy sprawozdanie finansowe Instytutu rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Zamawiającego, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości w Instytucie. W razie wydania w sprawozdaniu opinii zawierającej zastrzeżenia co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego lub wydania o nim opinii negatywnej albo odmowy wydania opinii, Wykonawca przekaże Zamawiającemu niezwłocznie stosowne pisemne uzasadnienie ich przyczyn.
- 4.4. Opis przedmiotu zamówienia w oparciu o Wspólny Słownik Zamówień (CPV):
79212100-4 (Usługi audytu finansowego),
- 4.5. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.
- 4.6. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.
- 4.7. Zamawiający nie przewiduje zawarcia umowy ramowej.
- 4.8. **Zamawiający przewiduje zawarcie z firmą audytorską umowy o badanie sprawozdania finansowego na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy udzielania zamówień.**
- 4.9. Zamawiający zastrzega obowiązek osobistego wykonania przez Wykonawcę pełnego zakresu zadań.

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

4.10. Zamawiający **nie wyraża zgody, żeby Wykonawca zrealizował przedmiot zamówienia z udziałem podwykonawców.**

4.11. Zamawiający informuje, że przedmiotem podstawowej działalności Centralnego Laboratorium jest prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych, przystosowanie wyników prowadzonych prac do zastosowania w praktyce, wdrażanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z), w zakresie ochrony przed promieniowaniem jonizującym osób narażonych zawodowo, ogółu ludności i środowiska kraju w warunkach normalnych w przypadku zdarzenia radiacyjnego oraz w sytuacji narażenia istniejącego, prowadzenie działań z zakresu ochrony radiologicznej osób z ogółu ludności, osób narażonych zawodowo oraz środowiska kraju upowszechnianie wyników tych prac w zakresie ochrony radiologicznej, wykonywanie zadań operacyjnych związanych z ochroną przed promieniowaniem jonizującym osób narażonych zawodowo, ogółu ludności i środowiska kraju powierzonych do realizacji przez uprawnione organy administracji państwowej.

Do zakresu działania Centralnego Laboratorium należy w szczególności:

1) Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w zakresie:

- a) ochrony przed promieniowaniem jonizującym człowieka i środowiska,
- b) radiobiologii,
- c) radioekologii,
- d) radiotoksykologii,
- e) doskonalenia metod pomiarowych w dziedzinie radiometrii i dozymetrii promieniowania jonizującego oraz radiochemicznych metod analitycznych,
- f) doskonalenia metod oceny narażenia populacji, narażenia indywidualnego osób oraz narażenia środowiska w warunkach normalnych, w przypadku zdarzenia radiacyjnego oraz w sytuacji narażenia istniejącego,
- g) doskonalenia metod wykrywania i identyfikacji pochodzenia materiałów jądrowych i innych substancji promieniotwórczych.

2) przystosowanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych do potrzeb praktyki,

3) wdrażanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych.

4.12. Wydanie niniejszego ZO nie zobowiązuje Zamawiającego do akceptacji oferty, w całości lub części, bez względu na jej zawartość cenową i nie zobowiązuje do składania wyjaśnień czy powodów akceptacji lub odrzucenia oferty.

4.13. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego ZO bez podania przyczyny.

4.14. Zamawiający zastrzega sobie prawo negocjacji z wybranymi Wykonawcami (oferentami) w szczególności w przypadku złożenia oferty o takiej samej cenie, a w uzasadnionych przypadkach prawo do nie wybrania żadnej oferty.

V. Obowiązki Wykonawcy

5.1. Sprawozdanie biegłego rewidenta winno zawierać w szczególności stwierdzenia wymagane aktualnymi przepisami uor.

5.2. Wykonawca przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego Instytutu w trybie i na zasadach określonych w:

1) uor;

2) uobr;

3) Krajowych Standardach Badania wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów;

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- 4) ustawie z dnia 20 lipca 2018 roku Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U.2021.478 t.j.)
- 5) ustawie z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (Dz.U.2019.1350, t.j.);
- 6) zasadach etyki zawodowej biegłych rewidentów;
- 7) oraz w przypadku aktualizacji przepisów prawa, także przy uwzględnieniu zmiany przepisów.

VI. Termin wykonania zamówienia

6.1. Zamawiający wymaga realizacji zamówienia – zakończenia badania i przekazania sprawozdania z badania w terminie do dnia:

- 1) **24 marca 2022 r. (dot. sprawozdania za rok 2021);**
- 2) **24 marca 2023 r. (dot. sprawozdania za rok 2022),**
licząc od daty zawarcia umowy.

VII. Informacje o warunkach udziału w postępowaniu ofertowym

7.1. W postępowaniu ofertowym mogą wziąć udział Wykonawcy, którzy spełniają niżej określone warunki udziału w postępowaniu, ustalone przez Zamawiającego:

7.1.1. Zdolność do występowania w obrocie gospodarczym.

Zamawiający nie wyznacza szczegółowego warunku w tym zakresie.

7.1.2. Uprawnienia do prowadzenia określonej działalności gospodarczej lub zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów.

Zamawiający w XII Rozdziale ZO w pkt. 12.1. wyznacza szczegółowe warunki w tym zakresie.

7.1.3. Sytuacja ekonomiczna lub finansowa.

Zamawiający nie wyznacza szczegółowego warunku w tym zakresie.

7.1.4. Zdolność techniczna lub zawodowa.

Zamawiający w XII Rozdziale ZO w pkt. 12.1. wyznacza szczegółowe warunki w tym zakresie.

VIII. Komunikacja pomiędzy Zamawiającym a Oferentami

8.1. Wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia, wyjaśnienia oraz inne informacje, jak odpowiedzi na nie, przekazywane będą Zamawiającemu przez Wykonawców jak i Wykonawcom przez Zamawiającego, pisemnie lub elektronicznie.

8.2. Zamawiający będzie komunikował się z Wykonawcami za pomocą poczty elektronicznej, z wykorzystaniem następujących adresów email: dyrektor@clor.waw.pl lub p.lipinski@clor.waw.pl lub wesolowska@clor.waw.pl.

8.3. Zamawiający dopuszcza możliwość składania dokumentów elektronicznych, oświadczeń lub elektronicznych kopii dokumentów lub oświadczeń za pomocą poczty elektronicznej, na adres e-mail: dyrektor@clor.waw.pl (DW: p.lipinski@clor.waw.pl; wesolowska@clor.waw.pl).

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- 8.4. Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności z tytułu nieotrzymania przez Wykonawcę informacji związanych z prowadzonym postępowaniem w przypadku wskazania przez Wykonawcę w ofercie np. adresu poczty elektronicznej.
- 8.5. Wykonawca może w drogą elektroniczną za pomocą środków komunikacji elektronicznej zwrócić się do Zamawiającego z wnioskiem o wyjaśnienie treści ZO.
- 8.6. Przedłużenie terminu składania ofert nie wpływa na bieg terminu składania ww. wniosków. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie treści ZO wpłynął po upływie terminu, o którym mowa powyżej lub dotyczy udzielonych wyjaśnień, Zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpoznania.
- 8.7. Wnioski o wyjaśnienia ZO należy przysyłać za pomocą poczty elektronicznej na adres: dyrektor@clor.waw.pl (DW: p.lipinski@clor.waw.pl; wesolowska@clor.waw.pl). W temacie wiadomości należy podać „**Zapytanie ofertowe. Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022**”. Treść zapytań wraz z wyjaśnieniami Zamawiający przekaże Wykonawcy oraz zamieści na stronie internetowej prowadzonego postępowania bez ujawniania źródła zapytania.
- 8.8. W uzasadnionych przypadkach Zamawiający może w każdym czasie, przed upływem terminu składania ofert zmodyfikować treść niniejszej ZO.
- 8.9. Każda wprowadzona przez Zamawiającego zmiana ZO stanie się częścią ZO. Dokonaną zmianę treści ZO Zamawiający udostępni na stronie internetowej Zamawiającego.
- 8.10. Zamawiający przedłuży termin składania ofert, jeżeli w wyniku modyfikacji treści ZO niezbędny będzie dodatkowy czas na wprowadzenie zmian w ofertach.

IX. Informacje o sposobie komunikowania się zamawiającego z wykonawcami w inny sposób niż przy użyciu środków komunikacji elektronicznej

- 9.1. W przedmiotowym postępowaniu ofertowym komunikacja między Zamawiającym, a Wykonawcami odbywa się za pomocą środków komunikacji elektronicznej, o których mowa w VIII Rozdziale ZO.
- 9.2. Zamawiający przewiduje w niniejszym ZO możliwości odstąpienia od wymagania użycia środków komunikacji elektronicznej.

X. Wskazanie osób uprawnionych do komunikowania się z Wykonawcami

10.1. Osobami uprawnionymi przez Zamawiającego do porozumiewania się z Wykonawcami są:

- p. Paweł Lipiński, tel. (+48) 22 814 00 50, e-mail: p.lipinski@clor.waw.pl – w sprawach formalno-prawnych dotyczących ZO oraz do korespondencji mailowej z Wykonawcami;
- p. Danuta Wesołowska tel. (+48) 22 814 01 73 – w sprawach merytorycznych związanych z przedmiotem zamówienia.

XI. Termin związania ofertą

- 11.1. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
- 11.2. Wykonawca będzie związany ofertą przez okres 60 dni licząc od dnia upływu terminu składania ofert, przy czym pierwszym dniem terminu związania ofertą jest dzień, w którym upływa termin składania ofert.

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- 11.3. Termin składania ofert został wyznaczony na **15.10.2021 r. godz. 11:00**, stąd termin związania ofertą upływa dnia **13.12.2021 r.**
- 11.4. W przypadku gdy wybór najkorzystniejszej oferty nie nastąpi przed upływem terminu związania ofertą określonego w ZO, Zamawiający przed upływem terminu związania ofertą zwraca się jednokrotnie do Wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie tego terminu o wskazywany przez niego okres.
- 11.5. Przedłużenie terminu związania ofertą, o którym mowa w pkt. 14.3., wymaga złożenia przez Wykonawcę pisemnego oświadczenia o wyrażeniu zgody na przedłużenie terminu związania ofertą.

XII. Opis sposobu przygotowywania oferty

12.1. Oferta na badanie sprawozdania finansowego musi zawierać co najmniej:

- 1) podstawowe informacje o Wykonawcy, w tym o formie prowadzenia działalności, dotychczasowym doświadczeniu, liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów, proponowanym składzie zespołu przeprowadzającego badanie
- 2) cenę netto i brutto realizacji przedmiotu zamówienia i oświadczenie, że zaoferowana cena zawiera wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia;
- 3) przewidywany termin rozpoczęcia i zakończenia badania sprawozdania finansowego;
- 4) udokumentowanie statusu prawnego oferenta: aktualny odpis z rejestru (wyciąg z rejestru) oraz kserokopię zaświadczenia o wpisie Wykonawcy na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
- 5) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta;
- 6) kopię obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych;
- 7) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej oraz podpisane oświadczenie biegłego rewidenta mającego przeprowadzić badanie, o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69 -73 uobr oraz o nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności;
- 8) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej o wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta – biegłego rewidenta mającego przeprowadzić badanie osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 uobr;
- 9) podpisane oświadczenie kluczowego biegłego rewidenta – biegłego rewidenta mającego przeprowadzić badanie o znajomości specyfiki działania instytucji badawczych;
- 10) wykaz instytucji badawczych, w których zarówno Wykonawca – firma audytorska, jak i biegły rewident mający przeprowadzić badanie, przeprowadzał badanie w ostatnich 5 latach;
- 11) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej informujące, czy wobec firmy audytorskiej w ciągu ostatnich trzech lat prowadzone było przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów lub Komisję Nadzoru Audytowego postępowanie administracyjne;
- 12) inne dokumenty i oświadczenia, o których mowa w ZO, w szczególności załączniki do ZO;
- 13) projekt umowy o badanie sprawozdania. Zamawiający wymaga aby w projekcie umowy znalazły się następujące elementy:
 - a) zapis mówiący o przeprowadzeniu metodą pełną badania przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72) – sprawozdanie z przeprowadzenia

takiego badania musi znaleźć się w sprawozdaniu z badania sporządzonym przez biegłego rewidenta,

- b) wyraźny zapis mówiący o ponoszeniu przez firmę audytorską odpowiedzialności cywilnej za ewentualne szkody poniesione przez badaną jednostkę w wyniku jej działalności;
 - c) klauzula gwarantująca wyznaczenie do przeprowadzenia badania biegłego rewidenta, który zna specyfikę działania instytutów badawczych, w tym zasady rozliczania środków publicznych;
 - d) warunki płatności uzgodnione w taki sposób, aby ostatnia rata w wysokości 30% uiszczana była po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez ministra właściwego ds. energii - obecnie Ministra Klimatu i Środowiska;
 - e) termin zakończenia badania i przekazania sprawozdania z badania **do dnia 24 marca 2022 r.** (dot. sprawozdania za rok 2021) oraz **do dnia 24 marca 2023 r.** (dot. sprawozdania za rok 2022) licząc od daty zawarcia umowy;
 - f) zapis mówiący o możliwości rozwiązania umowy w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy, którą stanowią w szczególności okoliczności wskazane w art. 66 ust. 7 uor;
- 14) **Dokument potwierdzający, że osoba działająca w imieniu Wykonawcy jest umocowana do jego reprezentowania** - odpis lub informacja z Krajowego Rejestru Sądowego, Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej lub innego właściwego rejestru, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji. Wykonawca nie jest zobowiązany do złożenia ww. dokumentu, jeżeli Zamawiający może go uzyskać za pomocą bezpłatnych i ogólnodostępnych baz danych, o ile Wykonawca wskazał w ofercie dane umożliwiające dostęp do tych dokumentów.
- 15) **Pełnomocnictwo upoważniające do złożenia oferty** - o ile ofertę składa pełnomocnik.

12.2. Oferta wraz z załącznikami powinna być sporządzona w języku polskim.

12.3. Treść złożonej oferty musi odpowiadać treści ZO. Zamawiający zaleca wykorzystanie formularzy przekazanych przez Zamawiającego. Dopuszcza się złożenie w ofercie załączników opracowanych przez Wykonawcę, o ile będą one identyczne co do treści z formularzami przekazanymi przez Zamawiającego.

12.4. Formularz oferty należy złożyć w oryginale.

12.5. Pełnomocnictwo do złożenia oferty musi być złożone w oryginale w takiej samej formie, jak składana oferta (t.j. w formie elektronicznej lub postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym). Dopuszcza się także złożenie elektronicznej kopii (skanu) pełnomocnictwa sporządzonego uprzednio w formie pisemnej, w formie elektronicznego poświadczenia sporządzonego stosownie do art. 97 § 2 ustawy z dnia 14 lutego 1991 r. - Prawo o notariacie, które to poświadczenie notariusz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Zamawiający dopuszcza również skan pełnomocnictwa sporządzonego uprzednio w formie pisemnej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym lub podpisem osobistym mocodawcy. Elektroniczna kopia pełnomocnictwa nie może być uwierzytelniona przez uppełnomocnionego.

12.6. **Wykonawcy ubiegający się wspólnie o udzielenie zamówienia** (np. spółki cywilne, konsorcja) zobowiązani są ustanowić pełnomocnika. Z treści pełnomocnictwa winno jednoznacznie wynikać prawo pełnomocnika do reprezentowania Wykonawcy w postępowaniu ofertowym albo do reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy w imieniu Wykonawcy. Dokument ten winien być podpisany przez osobę/osoby uprawnioną/e do jego udzielenia tj. zgodnie z formą reprezentacji każdego z Wykonawców (podpisany

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub profilem zaufanym lub podpisem osobistym). W przypadku wspólników spółki cywilnej dopuszczalne jest przedłożenie umowy spółki cywilnej, z której wynika zakres i sposób reprezentacji, a w przypadku konsorcjum przedłożenie umowy konsorcjum.

- 12.7. Wszelkie informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2019 r. poz. 1010), które Wykonawca zastrzeże jako tajemnicę przedsiębiorstwa, powinny zostać złożone w osobnym pliku wraz z jednoczesnym zaznaczeniem polecenia „Załącznik stanowiący tajemnicę przedsiębiorstwa” a następnie wraz z plikami stanowiącymi jawną część skompresowane do jednego pliku archiwum (ZIP). Wykonawca zobowiązany jest, wraz z przekazaniem tych informacji, wykazać spełnienie przesłanek określonych w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Zaleca się, aby uzasadnienie zastrzeżenia informacji jako tajemnicy przedsiębiorstwa było sformułowane w sposób umożliwiający jego udostępnienie.

XIII. Sposób oraz termin składania ofert

13.1. Wykonawca może złożyć ofertę w jednej z następujących form:

- 1) pisemnie na adres Zamawiającego - **„Oferta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022”**.;
- 2) pisemnie i bezpośrednio w siedzibie Zamawiającego: ul. Konwaliowa 7, 03-194 Warszawa, Kancelaria CLOR (budynek główny, na wprost wejścia do CLOR) **„Oferta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022”**.;

UWAGA:

Zamawiający wymaga, aby koperta (opakowanie zewnętrzne) posiadała:

- nazwę Wykonawcy i dane adresowe Wykonawcy;
- nazwę i adres Zamawiającego: **Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej, ul. Konwaliowa 7, 03-194 Warszawa;**
- nazwę zamówienia:

„Oferta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022”; oraz adnotację: **nie otwierać przed dniem 15.10.2021 r., godz. 11:00.**

- 3) drogą elektroniczną na adres: dyrektor@clor.waw.pl (DW: p.lipinski@clor.waw.pl; wesolowska@clor.waw.pl)- w temacie maila/pisma należy podać **„Oferta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej za rok 2021 i 2022”**. W tym przypadku dokumenty stanowiące zawartość oferty muszą być opatrzone kwalifikowanym podpisem cyfrowym złożonym przez osoby upoważnione do reprezentacji.

13.2. Ofertę wraz z wymaganymi załącznikami należy złożyć w terminie do dnia **15.10.2021r. do godz. 11:00**. O terminie upływu składania ofert decyduje data i godzina dostarczenia oferty.

13.3. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

13.4. Zamawiający nie będzie rozpatrywał ofert złożonych po terminie składania ofert.

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- 13.5. Wykonawca przed upływem terminu do składania ofert może wycofać ofertę w jednej z form, o których mowa w pkt. 13.1.
- 13.6. Wykonawca po upływie terminu do składania ofert nie może wycofać złożonej oferty.
- 13.7. Wykonawca poniesie w całości wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
- 13.8. Przesłana oferta nie stanowi gwarancji zawarcia umowy.
- 13.9. Nadesłane oferty zostaną przesłane do Ministerstwa Energii i Środowiska, które dokona ostatecznego zatwierdzenia wyboru Wykonawcy.

XIV . Termin otwarcia ofert

- 14.1. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **15.10.2021 r., o godzinie 12:00.**
- 14.2. Otwarcie ofert jest niejawne.
- 14.3. Zamawiający poinformuje o zmianie terminu otwarcia ofert na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

XV. Sposób obliczenia ceny

- 15.1. Wykonawca określa cenę realizacji zamówienia poprzez zaoferowanie całkowitej ceny netto, podatku VAT i całkowitej ceny brutto za wykonanie przedmiotu zamówienia, w Formularzu oferty sporządzonym wg wzoru stanowiącego **Załącznik Nr 1 do ZO.**
- 15.2. Łączna cena ofertowa brutto musi uwzględniać wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia.
- 15.3. Cena oferty powinna być wyrażona w złotych polskich (PLN).
- 15.4. Ceny muszą być podane i wyliczone w zaokrągleniu do dwóch miejsc po przecinku (zasada zaokrąglenia – poniżej 5 należy końcówkę pominąć, powyżej i równe 5 należy zaokrąglić w górę).
- 15.5. W przypadku błędnych obliczeń Wykonawcy w Formularzu oferty, Zamawiający dokona poprawy omyłki rachunkowej na podstawie podanej przez Wykonawcę ceny netto.
- 15.6. Jeżeli w postępowaniu złożona będzie oferta, której wybór prowadziłby do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Zamawiający w celu oceny takiej oferty doliczy do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek rozliczyć zgodnie z tymi przepisami. W takim przypadku Wykonawca, składając ofertę, jest zobligowany poinformować zamawiającego, że wybór jego oferty będzie prowadzić do powstania u zamawiającego obowiązku podatkowego, wskazując nazwę (rodzaj) towaru / usługi, których dostawa / świadczenie będzie prowadzić do jego powstania, oraz wskazując ich wartość bez kwoty podatku.
- 15.7. Zamawiający nie przewiduje możliwości zmian ceny ofertowej brutto.
- 15.8. Zamawiający nie przewiduje udzielania zaliczek na poczet wykonania zamówienia.

XVI. Opis kryteriów oceny ofert wraz z podaniem wag tych kryteriów i sposobu oceny ofert

- 16.1. **Zamawiający przy wyborze najkorzystniejszej oferty będzie stosować następujące kryteria ofert:**

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

- 1) **Cena łączna brutto (C) – 80 % (80 pkt), tj. – tj. cena łączna brutto** za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2021 i 2022
- 2) **Doświadczenie (D) – 20 % (20 pkt), tj.** liczba instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego rewidenta

$$K = C + D$$

Punkty przyznawane za kryteria będą liczone następująco z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku:

1) **W ramach kryterium Cena łączna brutto (C):**

$$C_{\text{oferty badanej}} = (C_{\text{cena najniższa brutto}} / C_{\text{cena badanej oferty brutto}}) *$$

80 pkt **gdzie**

$C_{\text{cena najniższa brutto}}$ – oznacza najniższą łączną cenę brutto zaoferowaną w postępowaniu

$C_{\text{cena badanej oferty brutto}}$ – cena łączna brutto badanej oferty

2) **W ramach kryterium Doświadczenie (D):**

$$D_{\text{Oferty badanej}} = (D_{\text{badana}} / D_{\text{największa}}) * 20 \text{ pkt.}$$

gdzie:

$D_{\text{największa}}$ – **oznacza największą liczbę** instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego rewidenta, wynikającą z załączonych do ofert wykazów sporządzonych na podstawie wzoru zawartego w **Załączniku Nr 2 do ZO.**

D_{badana} – **oznacza liczbę** instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego rewidenta, wynikającą z załączonego do badanej oferty wykazu sporządzonego na podstawie wzoru zawartego w **Załączniku Nr 2 do ZO.**

Uwaga:

- Wzór **wykazu** instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego rewidenta zawarty jest w **Załączniku Nr 2 do ZO,**
- **Przedstawienie mniejszej liczby niż 3 (trzy)** instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego rewidenta **może skutkować odrzuceniem oferty,**
- **Maksymalna liczba** instytutów badawczych, w których przeprowadzone zostały badania sprawozdań finansowych w ostatnich 5 latach zarówno przez Wykonawcę – firmę audytorską, jak i biegłego

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

rewidenta, którą Zamawiający będzie brał pod uwagę do obliczeń to 20 (dwadzieścia).

Liczba punktów jaką uzyska oferta z uwzględnieniem wszystkich kryteriów zostanie wyliczona jako:

K Liczba punktów oferty (łącznie) = **C** oferty badanej + **D** oferty badanej

W oparciu o powyższe kryterium oceny ofert opisanej ww. wzorem zostanie sporządzone zbiorcze zestawienie oceny wszystkich badanych ofert. Punkty będą liczone z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku z zaokrągleniem jak dla oferty cenowej. **Najwyższa liczba punktów wyznaczy najkorzystniejszą ofertę.**

- 16.2. Wszystkie obliczenia będą dokonywane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
- 16.3. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.
- 16.4. Jeżeli nie można wybrać oferty najkorzystniejszej z uwagi na to, że dwie lub więcej ofert przedstawiają oferty o takiej samej cenie, Zamawiający wzywa Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych. Wykonawcy, składając oferty dodatkowe, nie mogą zaoferować cen wyższych niż zaoferowane w złożonych ofertach.

XVII. Informacje o formalnościach, jakie muszą zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy

- 17.1. Zamawiający niezwłocznie zawiadomi wybranego Wykonawcę drogą mailową na wskazane w ofertach adresy e-mail o wyborze firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonywanym przez organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki.
- 17.2. Wykonawca, którego oferta została wybrana zgodnie z zapisami niniejszego ZO, zostanie poinformowany przez Zamawiającego o miejscu i terminie podpisania umowy.
- 17.3. Wykonawca, o którym mowa w pkt. 17.1., ma obowiązek zawrzeć umowę w sprawie zamówienia na warunkach określonych w **załączonym do oferty Wykonawcy projekcie umowy o badanie sprawozdania**, który będzie zawierać wymagania formalno-prawne Zamawiającego zawarte w ZO oraz będzie uwzględniać zasady płatności polegające na tym, że:
- 1) należność za wykonanie usługi będzie płatna na podstawie wystawionych przez Wykonawcę faktur, w następujący sposób:
 - a) 70% oferowanej przez Wykonawcę ceny za badanie sprawozdania finansowego CLOR za rok 2021, w terminie nie krótszym niż 14 dni od daty przekazania Zamawiającemu sprawozdania z badania za rok 2021 (w 4 egzemplarzach),
 - b) 30% oferowanej przez Wykonawcę ceny za badanie sprawozdania finansowego CLOR za rok 2021 w terminie nie krótszym niż 14 dni od daty zatwierdzenia badanego sprawozdania za rok 2021, przez właściwego ministra ds. energii,
 - c) 70% oferowanej przez Wykonawcę ceny za badanie sprawozdania finansowego CLOR za rok 2022, w terminie nie krótszym niż 14 dni od daty przekazania Zamawiającemu sprawozdania z badania za rok 2022 (w 4 egzemplarzach),

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

d) 30% oferowanej przez Wykonawcę ceny za badanie sprawozdania finansowego CLOR za rok 2022 w terminie nie krótszym niż 14 dni od daty zatwierdzenia badanego sprawozdania za rok 2022, przez właściwego ministra ds. energii.

2) **oraz będzie uwzględniać inne zapisy wynikające ze złożonej oferty, w szczególności, że Zamawiający podpisze z Wykonawcą umowę o badanie sprawozdania finansowego na okres nie krótszy niż dwa lata, z możliwością przedłużenia na kolejne, co najmniej dwuletnie.**

17.4. Osoby reprezentujące Wykonawcę przy podpisywaniu umowy powinny posiadać ze sobą dokumenty potwierdzające ich umocowanie do podpisania umowy, o ile umocowanie to nie będzie wynikać z dokumentów załączonych do oferty.

17.5. Przed podpisaniem umowy Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia (w przypadku wyboru ich oferty jako najkorzystniejszej) przedstawią Zamawiającemu umowę regulującą współpracę tych Wykonawców.

17.6. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza, uchyla się od zawarcia umowy Zamawiający może dokonać ponownego badania i oceny ofert spośród ofert pozostałych w postępowaniu Wykonawców, albo unieważnić postępowanie ofertowe.

XVIII. Projektowane postanowienia umowy

18.1. Zamawiający wymaga od Wykonawcy, aby zawarł z nim umowę na warunkach określonych w niniejszym ZO w szczególności w XVII Rozdziale ZO.

18.2. Rozliczenia między Zamawiającym, a Wykonawcą, będą prowadzone w walucie wskazanej w złożonej ofercie.

XIX. Klauzula informacyjna RODO

19.1. Obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 RODO w przypadku zbierania danych osobowych bezpośrednio od osoby fizycznej, której dane dotyczą, w celu związanym z postępowaniem ofertowym zawiera **Załącznik Nr 2 do ZO**.

19.2. Dodatkowo Zamawiający informuje, że:

1) Dane zbierane są dla potrzeb ofertowania oraz podjęcia działań przed zawarciem umowy, a w przypadku wyrażenia przez Panią/Pana wyrażnej i dobrowolnej zgody także dla potrzeb przyszłych ofertowań;

2) Administratorem danych osobowych (dalej: „Administrator”) jest Dyrektor Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej.

3) W sprawach związanych z danymi osobowymi proszę kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych, kontakt pisemny za pomocą poczty tradycyjnej na adres: Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej, ul. Konwaliowa 7, 03-194 Warszawa lub e-mailem na adres: iod.clor@buiskwp.pl

4) Dane będą przechowywane w czasie niezbędnym do zrealizowania celu. Jeżeli wyraża Pani/Pan zgodę na przetwarzanie Pani/Pana danych na potrzeby przyszłych ofertowań prosimy o zamieszczenie takiej informacji w ofercie. Osobie, której dane dotyczą przysługuje prawo dostępu do swoich danych, ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, wniesienia sprzeciwu wobec ich przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, a także prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego. Podanie danych jest dobrowolne, ale stanowi warunek uczestnictwa w ofertowaniu.

Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej
ul. Konwaliowa 7 03-194 Warszawa

tel.: (22) 8111616 dyrektor@clor.waw.pl fax: (22) 814 01 64

Załączniki do ZO

1. Załącznik Nr 1 – Formularz ofertowy
2. Załącznik Nr 2 – Klauzula informacyjna Zamawiającego
3. Załącznik Nr 3 – Wzór **wykazu** instytutów badawczych, w których zarówno Wykonawca – firma audytorska, jak i biegły rewident przeprowadzali badanie w ostatnich 5 latach

ZATWIERDZIŁ:

Dyrektor
Centralnego Laboratorium
Ochrony Radiologicznej
dr Paweł Krajewski

.....