

DIG-RTG.8060.48.2025

Opole, dnia 28 kwietnia 2025 r.

## **ZAPYTANIE OFERTOWE**

Wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem Rozliczenia Roczno za rok 2024 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.

### **§ 1**

#### **Nazwa i dane teleadresowe Zamawiającego**

Województwo Opolskie  
ul. Ostrówek 5,  
45-088 Opole  
tel.: (+48) 77 54 16 410  
fax: (+48) 77 54 16 411

### **§ 2**

#### **Opis przedmiotu zamówienia**

Przedmiot zamówienia obejmuje:

Przeprowadzenie kontroli finansowej z audytem realizacji Umowy nr DIG.042.43.2020 z 12 listopada 2020 r. o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich wraz z Aneksami (zwaną dalej „Umową PSC”) za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Świadczenie usług doradczych, w tym udział w ewentualnych spotkaniach z Operatorem na wniosek Zamawiającego, w okresie po zakończeniu kontroli finansowej z audytem, o których mowa w pkt 1, obejmujące pomoc Zamawiającemu w dokonaniu ustaleń w związku z ostatecznym rozliczeniem Rekompensaty z Operatorem za 2024 rok (do 20 godzin zegarowych).

Wykonanie czynności opisanych w ust. 1 pkt 1 obejmuje w szczególności:

Kontrolę finansową z audytem realizacji Umowy PSC w zakresie planowania oraz wykorzystania rekompensaty i jej rozliczenia oraz prowadzenia dokumentacji księgowej.

Weryfikację wielkości przekazanej Operatorowi rekompensaty w badanym okresie z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

Kontrolę prawidłowości danych wykazanych przez Operatora w Rozliczeniu Rocznym w odniesieniu do ewidencji księgowej prowadzonej według postanowień ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz dowodami źródłowymi dokumentującymi rzeczywiste koszty i rzeczywiste przychody z realizacji przedmiotu Umowy PSC.

Kontrolę wpływu przysporzeń z innych źródeł publicznych na rekompensatę, tj. w zakresie określenia czy środki publiczne przekazywane w ramach zwrotu z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów oraz inne przysporzenia ze źródeł publicznych (w tym również niepieniężne) zostały odpowiednio uwzględnione przy wyliczaniu wysokości rekompensaty.

Analizę przyczyn wzrostu lub spadku poszczególnych kategorii poniesionych kosztów oraz wygenerowanych przychodów w stosunku do prognoz wyszczególnionych w Rozliczeniu Rocznym.

Analizę prawidłowości przypisania przez Operatora poniesionych kosztów i wygenerowanych przychodów do poszczególnych kategorii kosztów i przychodów wskazanych w Umowie PSC.

Kontrolę rzeczywiście poniesionych przez Operatora kosztów, wygenerowanych przychodów oraz należnego Operatorowi rozsądnego zysku przy uwzględnieniu naliczonych zgodnie z postanowieniami Umowy PSC kar umownych, otrzymanych odszkodowań, przychodów z wystawionych przez Operatora not obciążeniowych oraz innych przysporzeń ze środków publicznych na rzecz Operatora.

Audyt z zakresu prowadzonej przez Operatora polityki rachunkowości, w zakresie spełnienia wymogów określonych w ustawie o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 285) i Rozporządzeniu (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. Urz. UE L 315. 1).

Kontrolę prowadzonej przez Operatora odrębnej rachunkowości dla usług objętych Umową PSC i dla innej dodatkowej/pomocniczej działalności prowadzonej przez Operatora w celu zapewnienia, iż: w ramach prowadzonej działalności nie występuje subsydiowanie skrośne, możliwe jest ustalenie przychodów i kosztów świadczenia usług będących przedmiotem Umowy PSC, rozliczane na koncie koszty są udokumentowane, uzasadnione i rzeczywiście poniesione w związku z realizacją Umowy PSC, rekompensata nie została przyznana w nadmiernej wysokości, środki publiczne nie zostały przeznaczone na inną działalność.

Kontrolę systemu ewidencjonowania i alokacji kosztów oraz przychodów dla prowadzonych przez Operatora działalności, w tym działalności na podstawie umów podlegających audytowi, tak aby zapewnić możliwość przypisania określonych kosztów i przychodów do danego rodzaju działalności, a w przypadku braku możliwości bezpośredniego alokowania kosztów i przychodów do danej działalności, kontrolę przyjętych przez Operatora zasad w zakresie kluczy alokacji, jako zgodnymi z dobrymi praktykami rachunkowości, obiektywnie uzasadnionymi i określonymi w dokumentacji księgowej (w szczególności w polityce rachunkowości przyjętej w przedsiębiorstwie).

Audyt przyporządkowania (ewidencji) poniesionych kosztów pod względem ich związku z realizowaną Umową PSC: kwalifikacji kosztów do kosztów operacyjnych - stanowiących koszt realizacji zadania, wynikającego z zawartej Umowy, do kosztów pośrednich - związanych pośrednio z realizowaną Umową oraz kosztów pozostałych, niezwiązanych z realizowaną Umową PSC.

Wyniki przeprowadzonej kontroli finansowej z audytem zostaną ujęte przez osoby wyznaczone do realizacji przedmiotu umowy w Raporcie, który w sposób bezstronny, kompletny, rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym ma prezentować ustalenia, wnioski oraz zalecenia pokontrolne.

### **§ 3**

#### **Warunki udziału w postępowaniu**

O udzielenie zamówienia może ubiegać się Wykonawca, który posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie w świadczeniu usług analogicznych lub zbliżonych do usług będących przedmiotem niniejszego zapytania. Wykonawca musi wykazać, że:

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty, wykonał należycie co najmniej 3 (trzy) usługi, z których każda usługa obejmowała wykonanie audytu lub kontroli lub badania (ex-post)

rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

dysponuje Zespołem audytowym, składającym się z co najmniej dwóch osób, z czego:

minimum jedną osobą z uprawnieniami audytora wewnętrznego posiadającego kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), oraz

minimum jedną osobą – analitykiem ekonomiczno-finansowym – posiadającym wykształcenie wyższe i doświadczenie w rozliczaniu pomocy publicznej w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

Każda z ww. osób musi posiadać doświadczenie praktyczne, w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty, w przeprowadzeniu co najmniej 3 (trzech) usług, z których każda usługa obejmowała wykonanie audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

**Zamawiający nie dopuszcza możliwości łączenia funkcji osoby o uprawnieniach audytora z funkcją analityka ekonomiczno-finansowego.**

Wykonawca zapewnia, że jego pracownicy, podwykonawcy oraz inne osoby, które w imieniu Wykonawcy realizują przedmiot zamówienia, posiadają należyte – takie jak wymagane od Wykonawcy – przygotowanie do realizacji przedmiotu zamówienia, w tym stosowną wiedzę, kwalifikacje i doświadczenie.

Na potwierdzenie spełnienia wymaganych przez Zamawiającego warunków udziału w postępowaniu, pod rygorem wykluczenia Wykonawcy z postępowania, Wykonawca zobowiązany będzie dołączyć do oferty wypełnione załączniki do *Zapytania Ofertowego*.

#### **§ 4**

##### **Warunki realizacji zamówienia**

Oferta powinna zawierać łączną kwotę brutto wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu Umowy, z wyszczególnieniem:

ceny brutto łącznie z podatkiem VAT za wykonanie kontroli finansowej z audytem, o której mowa w § 2 ust. 1 pkt 1;

ceny brutto łącznie z podatkiem VAT za 1 godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, o których mowa § 2 ust. 1 pkt 2.

Przez „godzinę zegarową” świadczenia usług rozumie się każdą rozpoczętą godzinę zegarową świadczenia usług doradczych, bez względu na miejsce wykonania usług, formę (spotkania osobiste, spotkania on-line, poczta elektroniczna) oraz bez względu na liczbę osób zaangażowanych w doradztwo po stronie Wykonawcy. Godzina zegarowa świadczenia usług uwzględnia wszelkie koszty ponoszone w związku z realizacją usług doradczych.

Dla potrzeb porównania ofert Zamawiający przyjmie cenę za 20 godzin zegarowych.

Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ofertą w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320).

Zamawiający zastrzega, że oferta złożona w niniejszym *Zapytaniu Ofertowym* może zostać przekazana na wniosek o udostępnienie informacji publicznej.

Złożone wraz z ofertą informacje, które stanowią **tajemnicę przedsiębiorstwa** w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1233) muszą zostać oznaczone w sposób jednoznaczny, niebudzący wątpliwości oraz umożliwiający Zamawiającemu udostępnienie jawnych elementów oferty. Dodatkowo Wykonawca zobowiązany jest wykazać, iż zastrzeżone informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa.

Wykonawcy składającemu ofertę nie przysługują środki ochrony prawnej w postaci odwołania od czynności Zamawiającego.

Zamawiający może modyfikować *Zapytanie Ofertowe* przed terminem składania ofert.

W przypadku wątpliwości, Zamawiający zastrzega sobie prawo do wezwania Wykonawcy, w wyznaczonym przez siebie terminie, do złożenia wyjaśnień dot. przedłożonych oświadczeń lub dokumentów.

Zamawiający zawiera umowę na podstawie własnego projektu umowy, który stanowi *Załącznik nr 4 do Zapytania Ofertowego*.

Zamawiający może nie dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej i unieważnić *Zapytanie Ofertowe* bez podania przyczyn.

Zamawiający niezwłocznie po dokonaniu wyboru oferty najkorzystniejszej powiadomi o dokonaniu tej czynności Wykonawców, którzy złożyli oferty, a także zamieści informację na stronie internetowej.

## **§ 5**

### **Obowiązki Wykonawcy**

Wykonanie przedmiotu Umowy może wiązać się z koniecznością pracy w siedzibie i zakładach Operatora. Wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień, analiz itp. na podstawie danych udostępnionych przez Operatora. W razie potrzeby Wykonawca wystąpi do Operatora o udostępnienie dokumentów potrzebnych do wykonania przedmiotu Umowy.

Wykonawca będzie wykonywał powierzone mu obowiązki zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu, przyjętymi zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami oraz obowiązującymi przepisami prawa polskiego w zakresie realizacji niniejszej Umowy.

Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia wykwalifikowanych osób niezbędnych do realizacji niniejszej Umowy, zgodnie z wymogami określonymi w zamówieniu.

Wykonawca jest zobowiązany udostępnić bezzwłocznie, na każde żądanie Zamawiającego lub upoważnionych osób trzecich, wszelkie informacje i dokumenty dotyczące wykonanych podczas realizacji usług prac wynikających z przedmiotu Umowy.

Wykonawca opracuje projekty dokumentów potwierdzające przeprowadzenie czynności określonych w § 2 ust. 1 pkt 1 zgodnie z najlepszą wiedzą i starannością oraz obowiązującymi przepisami.

Wykonawca prześle Zamawiającemu projekty ww. dokumentów w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel) drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej).

Po weryfikacji dokumentów określonych w ust. 5 przez Zamawiającego, Wykonawca w porozumieniu z Zamawiającym wprowadzi przekazane przez Zamawiającego uwagi, które mogą zostać zgłoszone w ciągu 14 dni od daty otrzymania projektów dokumentów, o których mowa w ust. 6. Wprowadzone w ten sposób uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm treści dokumentów sporządzonych przez Wykonawcę.

Wykonawca prześle końcowe dokumenty skorygowane zgodnie z ust. 7:

w wersji elektronicznej (wykonane w formacie PDF oraz wersje edytowalne np. Word, Excel) drogą elektroniczną (e-mail, chmura internetowa), pocztą tradycyjną lub osobiście (nośnik pamięci zewnętrznej);

w wersji papierowej (po 1 egz. każdego stworzonego dokumentu oprawionym w sposób trwały) pocztą tradycyjną lub osobiście.

Wykonawca zobowiązany jest do uczestnictwa w spotkaniu podsumowującym wykonanie przedmiotu umowy oraz przeprowadzenia prezentacji sporządzonych dokumentów w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego, które odbędzie się nie później niż 21 dni kalendarzowych od daty wynikającej z § 7 ust. 3.

Wykonawca, jeżeli zajdzie taka potrzeba, zaprezentuje końcowe wersje dokumentów Zamawiającemu na wszelkiego rodzaju spotkaniach.

W trakcie realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca uwzględni uwagi Zamawiającego.

Uwzględnione uwagi nie mogą wpływać na rzetelność i obiektywizm efektu świadczonych przez Wykonawcę usług.

Wykonawca jest zobowiązany do sprawnej i terminowej realizacji przedmiotu zamówienia oraz współpracy z Zamawiającym na każdym etapie realizacji zadania, w tym do pozostawiania w stałym kontakcie z Zamawiającym oraz uczestnictwa w spotkaniach w terminach uzgodnionych między stronami, w tym spotkaniach z Operatorem (jeżeli zajdzie taka potrzeba).

Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia notatki ze spotkań, o których mowa w ust. 9 i 12, obrazujących ich przebieg oraz zawierającej ustalenia stron, uwagi i spostrzeżenia. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania Zamawiającemu do akceptacji notatki w formie elektronicznej w terminie 7 dni od daty spotkania.

Wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia ponosi Wykonawca. Zamawiający nie ponosi żadnych dodatkowych kosztów związanych z realizacją przedmiotu zamówienia (np. noclegi, dojazdy, wyżywienie).

Wykonawca zobowiązany będzie realizować zamówienie zgodnie ze złożoną przez siebie ofertą na podstawie zawartej Umowy.

Wykonawca oświadcza, że jest przygotowany pod względem technicznym i organizacyjnym, posiada niezbędną wiedzę i potencjał do wykonania prac stanowiących przedmiot Umowy oraz posiada środki finansowe niezbędne dla realizacji przedmiotu Umowy.

Wykonawca oświadcza i zobowiązuje się, że w trakcie realizacji przedmiotu Umowy będzie ponosił odpowiedzialność za wszelkie swoje działania i zaniechania oraz działania i zaniechania swoich pracowników i osób trzecich, którymi będzie się posługiwał przy realizacji przedmiotu Umowy. Wykonawca zobowiązany będzie do podpisania z kontrolowanym Operatorem „Zobowiązania do zachowania poufności”, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do Umowy PSC.

## **§ 6**

### **Obowiązki Zamawiającego**

Zamawiający zapewni Wykonawcy dostęp do posiadanej i możliwej do udostępnienia dokumentacji niezbędnej do wykonania przedmiotu zamówienia.

Zamawiający wystawi stosowne upoważnienie Wykonawcy, które umożliwi pozyskanie niezbędnej dokumentacji od Operatora oraz jeżeli zajdzie taka potrzeba, reprezentowanie Zamawiającego podczas działań kontrolnych w siedzibie i zakładach Operatora.

## **§ 7**

### **Terminy realizacji**

Wykonawca zobowiązuje się wykonać usługę, o której mowa:

W § 2 ust. 1 pkt 1 – do 30 czerwca 2025 r.

W § 2 ust. 1 pkt 2 – do 31 października 2025 r.

Termin podany w ust. 1 pkt 1 dotyczy przekazania projektów dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 5.

Końcowe wersje dokumentów, o których mowa w § 5 ust. 8 Wykonawca dostarczy Zamawiającemu w ciągu 7 dni od ostatniego dnia, w którym Zamawiający może zgłaszać uwagi do ww. projektów dokumentów.

W przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności, na uzasadniony wniosek Wykonawcy zaakceptowany przez Zamawiającego, Strony dopuszczają zmianę terminów wskazanych w ust. 1.

## **§ 8**

### **Tryb udzielenia zamówienia**

Do postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia, zgodnie z treścią art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, przepisów tej ustawy nie stosuje się. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1320).

## **§ 9**

### **Miejsce i termin składania ofert**

Ofertę należy złożyć wg wzoru formularza ofertowego, który stanowi *Załącznik nr 1* do niniejszego *Zapytania Ofertowego*. Oferta powinna zawierać w szczególności wymagane w zapytaniu ofertowym informacje.

Ofertę należy złożyć za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [dig@opolskie.pl](mailto:dig@opolskie.pl) w formacie PDF. Pliki należy skompresować w format .zip i zabezpieczyć hasłem.

Ofertę należy złożyć w terminie do **5 maja 2025 r.** do godziny **15:30**.

Hasło należy przesłać w oddzielnej wiadomości elektronicznej na adres: [dig@opolskie.pl](mailto:dig@opolskie.pl) **5 maja 2025 r.** w godzinach **15:30 – 17:30**.

## **§ 10**

### **Wymagane dokumenty**

Wraz z ofertą należy złożyć niezbędne dokumenty, na podstawie których Zamawiający dokona oceny spełnienia warunków wyszczególnionych w §3 ust. 1 niniejszego *Zapytania Ofertowego*.

Dokumenty powinny być sporządzone zgodnie z wzorami, które Zamawiający określił w formie załączników do niniejszego zapytania.

Wykonawca winien załączyć do oferty, aktualne na dzień składania ofert, wszystkie niżej wymienione dokumenty:

sporządzony i podpisany zgodnie ze wzorem (*Załącznik nr 2*) potwierdzający spełnienie warunku określonego w § 3 ust. 1 pkt 1 wraz z załączeniem dokumentów potwierdzających, że każda z tych usług została wykonana należycie, bez naliczenia kar umownych.

*Przez dokumenty będące potwierdzeniem, że każda wskazana usługa została wykonana należycie, które należy załączyć do Załącznika nr 2, należy rozumieć załączenie kopii listów rekomendacyjnych lub rekomendacji lub referencji lub poświadczeń współpracy lub protokołów odbioru lub poświadczeń wykonania usługi lub protokołów zdawczo-odbiorczych z treści których jednoznacznie będzie wynikać spełnienie wymaganych warunków. Dokumenty te nie mogą zawierać w swej treści jakichkolwiek uwag i zastrzeżeń co do wykonanych prac i ich terminowości.*

sporządzony i podpisany zgodnie ze wzorem (*Załącznik nr 3*) wykaz osób wchodzących w skład zespołu audytowego wraz z informacjami na temat ich wykształcenia, posiadanych uprawnień i doświadczenia praktycznego zgodnie z wymogami określonymi w *Zapytaniu Ofertowym*.

## **§ 11**

### **Kryterium wyboru ofert**

Zamawiający oceni i porówna jedynie te oferty, które spełniają warunki określone w § 3 ust. 1.

Zamawiający dokona oceny i porówna oferty na podstawie niżej opisanego kryterium oceny.

Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów.

### ***Kryterium***

łączna cena brutto za wykonanie kontroli finansowej z audytem oraz świadczenie usług doradczych - waga kryterium 100%

Zamawiający przyjmuje, że 1% = 1pkt

Zaokrąglenie matematyczne do jedności.

$$\text{Liczba punktów} = \frac{\text{najniższa oferowana cena brutto (spośród ofert nieodrzuconych)}}{\text{cena brutto oferty ocenianej}} \times 100$$

Poprzez cenę brutto każdej oferty rozumie się maksymalną cenę brutto obejmującą kontrolę z audytem Rozliczenia Roczego i świadczenie 20 h usług doradczych.

## **§ 12**

### **Warunki wyboru wykonawcy**

W celu zapewnienia porównywalności wszystkich ofert, Zamawiający zastrzega sobie prawo do skontaktowania się z właściwymi Wykonawcami w celu wyjaśnienia kwestii wątpliwych oferty.

Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest postępowaniem w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.

Niniejsze *Zapytanie Ofertowe* nie kształtuje zobowiązania po stronie Zamawiającego. Zamawiający zastrzega sobie prawo do rezygnacji z zamówienia bez wyboru którejkolwiek ze złożonych ofert. Koszt udziału w niniejszym postępowaniu obciąża wyłącznie oferenta.

Od dokonanego wyboru przez Zamawiającego nie przewiduje się odwołań.

### **§ 13**

#### **Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty**

O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi oferentów za pośrednictwem poczty e-mail (na adres podany w ofercie) oraz zamieści informację na stronie internetowej.



Załącznik nr 1

**Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego**  
ul. Ostrówek 5  
45-088 Opole

**OFERTA**

na realizację usług polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem Rozliczenia Roczego za rok 2024 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A.

**Dane wykonawcy:**

Osoba upoważniona do reprezentowania Wykonawcy i podpisująca ofertę:

.....

Wykonawca/Wykonawcy:

.....

Adres:.....

Osoba odpowiedzialna za kontakty z Zamawiającym (imię i nazwisko, telefon, e-mail):

.....

Adres e-mail, na który należy przekazywać korespondencję związaną z niniejszym postępowaniem:

.....

Adres do korespondencji (jeżeli inny niż adres siedziby):

.....

**Cena oferty:**

|                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------|--|
| <b>Kontrola z audytem Rozliczenia Roczego<br/>za rok 2024</b> |  |
| <b>Usługi doradcze (1 h)</b>                                  |  |
| <b>Usługi doradcze (20 h)</b>                                 |  |

SKŁADAM OFERTĘ na wykonanie przedmiotu zamówienia w zakresie określonym w zapytaniu ofertowym za łączną maksymalną cenę brutto - *obejmująca kontrolę z audytem Rozliczenia Rocznego i 20 h usług doradczych* - (podana w PLN uwzględniająca podatek VAT):

.....

**Oświadczam, że powyższe wynagrodzenie zawiera dodatkowe koszty jakie poniesie Wykonawca w przypadku wyboru niniejszej oferty.**

**Oświadczam, że akceptuję treść projektu umowy na wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem Rozliczenia Rocznego za rok 2024 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. i zobowiązuje się do zawarcia umowy o treści odpowiadającej ww. projektowi.**

Podpis osoby upoważnionej:

.....

## WYKAZ WYKONANYCH USŁUG

.....  
(Nazwa i adres Wykonawcy lub jego pieczęć firmowa, adresowa)

Przystępując do postępowania na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu kontroli finansowej z audytem Rozliczenia Roczego za rok 2024 w ramach realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich zawartej między Województwem Opolskim a POLREGIO S.A. **oświadczamy**, że w okresie od 1 stycznia 2020 r. do dnia złożenia oferty wykonaliśmy co najmniej 3 usługi z zakresu audytu lub kontroli lub badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich.

| lp. | Termin realizacji usługi<br>dd-mm-rrrr – dd-mm-rrrr | Podmiot<br>zlecający | Przedmiot<br>wykonanego<br>audytu | Dokument<br>potwierdzający<br>należyte wykonanie<br>audytu/kontroli/badania<br>(ex-post), co do<br>którego nie zostały<br>naliczone kary umowne |
|-----|-----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   |                                                     |                      |                                   |                                                                                                                                                 |
| 2   |                                                     |                      |                                   |                                                                                                                                                 |
| 3   |                                                     |                      |                                   |                                                                                                                                                 |
| ... |                                                     |                      |                                   |                                                                                                                                                 |

**Uwaga!**

Zamawiający na potwierdzenie przedstawianych dowodów może żądać dostarczenia referencji, faktur lub innych dokumentów sporządzonych na rzecz Wykonawcy przez uprawnione podmioty, potwierdzających ich należyte wykonanie.

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.

.....  
Data i podpis osoby upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy

**Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia  
spełniających wymagania określone w § 3 ust. 1 pkt 2**

**Audytór wewnętrzny:**

|                                                                                                                                                 |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| imię i nazwisko                                                                                                                                 |                             |
| Uprawnienia audytora zgodnie z art. 286 ustawy o finansach publicznych                                                                          | TAK/NIE                     |
| Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich | TAK/NIE                     |
| Doświadczenie<br>(termin realizacji i przedmiot audytu)                                                                                         | Wymagane:<br>1.<br>2.<br>3. |
| Podstawa dysponowania                                                                                                                           |                             |

**Analitik ekonomiczno-finansowy:**

|                                                                                                                                                 |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Imię i nazwisko                                                                                                                                 |                             |
| Wykształcenie wyższe                                                                                                                            | TAK/NIE                     |
| Wykonanie 3 audytów/kontroli/badania (ex-post) rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich | TAK/NIE                     |
| Doświadczenie<br>(termin realizacji i przedmiot audytu)                                                                                         | Wymagane:<br>1.<br>2.<br>3. |
| Podstawa dysponowania                                                                                                                           |                             |

Oświadczam, że wszystkie informacje podane powyżej są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji odpowiedzialności karnej wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji, w celu uzyskania korzyści majątkowych.

.....  
Data i podpis osoby upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy