

**Rada Nadzorcza
Małopolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.
z siedzibą w Krakowie
ul. Kordylewskiego 11, 31-542 Kraków**

działając na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i Statutu Małopolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A.

**zaprasza do składania ofert na przeprowadzenie
badania rocznego sprawozdania finansowego MARR S.A. za rok obrotowy 2021 i 2022
wraz ze sporządzeniem pisemnych sprawozdań z badania.**

1. Przedmiot zamówienia obejmuje badanie sprawozdania finansowego Spółki Małopolska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: Spółka lub MARR S.A.) za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. i od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z badania sprawozdań finansowych za każdy ze wskazanych wyżej okresów.
2. Oczekiwania wobec firmy audytorskiej:
 - a) przeprowadzenie badania zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej uchwalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zatwierdzonymi przez komisję Nadzoru Audytowego,
 - b) gotowość do obecności na posiedzeniu/posiedzeniach Rady Nadzorczej (o ile to będzie konieczne) oraz na Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 oraz za rok obrotowy 2022, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji, jeżeli przedmiotem obrad będą sprawy finansowe Spółki,
 - c) przekazywanie do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu do Zarządu) informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości Spółki,
 - d) przynajmniej jednokrotne osobiste stawiennictwo co najmniej jednego członka zespołu audytowego w siedzibie Spółki, celem udostępnienia dokumentacji do badania,
 - e) dokonanie wyboru dokumentów (próby do badania) na podstawie raportu/wykazu/zapisów na kontach przekazanego przez Spółkę i udostępnienie przez Spółkę wybranych dokumentów w formie elektronicznej (na dysku zewnętrznym), z uwzględnieniem wskazanych przez Spółkę ograniczeń (np. znaczna objętość i brak możliwości digitalizacji całości dokumentacji w Spółce, względy bezpieczeństwa danych).
3. Oferta powinna zawierać:
 - a) informacje o Oferencie:
 - dane Oferenta, w tym forma prowadzonej działalności – aktualny odpis z właściwego rejestru,
 - poświadczenie Krajowej Izby Biegłych Rewidentów o wpisie Oferenta na listę firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
 - dokument/-y potwierdzające wpis do rejestru biegłych rewidentów członków zespołu dedykowanego do przeprowadzenia badania sprawozdań MARR S.A., ,

- informację o liczbie biegłych rewidentów zatrudnionych przez Oferenta,
 - oświadczenie o spełnianiu przez firmę audytorską ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
 - polisę potwierdzającą zawarcie przez Oferenta obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za szkody, które mogą wyniknąć w związku z prowadzoną przez nie działalnością zawodową, na okres co najmniej 2021 rok wraz ze zobowiązaniem do doręczenia takiej polisy na 2022 i 2023 rok niezwłocznie po zawarciu umowy ubezpieczenia na dany rok;
- b) cenę netto i brutto (w PLN) za każde przeprowadzone badanie i sporządzenie dokumentów, przeprowadzenie prac określonych w pkt. 1 i 2, cena winna uwzględniać wszelkie koszty związane z przeprowadzeniem badania,
- c) określenie składu zespołu dedykowanego do przeprowadzenia badania sprawozdań Spółki, obejmującego co najmniej dwie osoby posiadające uprawnienia biegłego rewidenta, ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta, a także opis kwalifikacji i doświadczenia członków tego zespołu,
- d) wstępny harmonogram określający metody i terminy prac związanych z badaniem wstępnym, ostatecznym oraz z udziałem w inwentaryzacji,
- e) wykaz wykonanych audytów przez ostatnie co najmniej 5 lat.
4. Dodatkowym atutem, który zostanie uwzględniony przy wyborze oferty, będzie złożenie wykazu audytów wykonanych na rzecz podmiotów:
- prowadzących działalność komercyjną i działalność w sferze zadań publicznych,
 - świadczących usługi konsultingowe i finansowe, w tym faktoringowe,
 - zajmujących się realizacją projektów unijnych i wykorzystaniem funduszy unijnych,
 - gospodarujących własnymi i obcymi funduszami specjalnymi.
5. Badanie sprawozdań należy przeprowadzić w siedzibie Spółki przy ulicy Kordylewskiego 11 w Krakowie.
6. Ostateczny termin przeprowadzenia badania wraz z przekazaniem pisemnego sprawozdania z badania wynosi 30 dni od dnia przekazania do badania sprawozdania finansowego odpowiednio za rok obrotowy 2021 i 2022.
7. Oferty należy sporządzić w języku polskim, w formie pisemnej na formularzu stanowiącym załącznik do niniejszego Zaproszenia, oraz złożyć w zamkniętej kopercie w terminie:

do dnia 15 października 2021 r. do godz. 10:00

w siedzibie Spółki: ul. Kordylewskiego 11, 31-542 Kraków, Kancelaria Ogólna na parterze (data złożenia jest datą wpływu) z adnotacją „Oferta na badanie sprawozdania finansowego Spółki MARR S.A. za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r oraz za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.”.

Oferty złożone po tym terminie nie podlegają rozpatrzeniu.

Otwarcie ofert nastąpi dnia 18 października 2021 r. o godzinie 14:00 w siedzibie Spółki.

8. Informacji o dokumentach Spółki udziela Dyrektor Finansowy lub osoba zastępująca w siedzibie Spółki, tel. 12 417 74 16, tel. kom. 785 554 177 w dni robocze w godzinach 9:00 – 14:00.
9. Oferta powinna być podpisana przez osobę/-y uprawnioną do reprezentowania Oferenta. Dokumenty załączone do oferty należy załączyć w oryginałach lub kopiach poświadczonych

za zgodność z oryginałem albo w formie wydruków z właściwych rejestrów niewymagających podpisu.

10. Braki lub niezgodność oferty z warunkami określonymi w niniejszym Zaproszeniu może stanowić podstawę do odrzucenia oferty z przyczyn formalnych.
11. Rada Nadzorcza MARR S.A. zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty lub odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych. Oferentom nie przysługują wobec Spółki żadne roszczenia z tytułu kosztów przygotowania oferty i udziału w postępowaniu lub ewentualnych strat poniesionych wskutek wyboru innej oferty lub odstąpienia od wyboru oferty.
12. Rada Nadzorcza MARR S.A. zastrzega sobie prawo do prowadzenia postępowania również w przypadku złożenia tylko jednej oferty.
13. Niniejsze zaproszenie nie stanowi oferty zawarcia umowy ani zlecenia usług w rozumieniu przepisów Kodeksu cywilnego.
14. Niniejsze postępowanie nie podlega przepisom ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 1129 ze zm.).

Załącznik: Formularz ofertowy z Załącznikiem nr 6 – *Wykaz audytów wykonanych przez Oferenta*

OFERTA
NA PRZEPROWADZENIE BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
MARR S.A. ZA ROK OBROTOWY 2021 i 2022
WRAZ ZE SPORZĄDZENIEM PISEMNYCH SPRAWOZDAŃ Z BADANIA

I. DANE OFERENTA:

Firma (nazwa):	
Forma prawna:	
Siedziba:	
Adres:	
Adres do doręczeń:	
Numer wpisu w KRS lub innym rejestrze:	
Numer NIP:	
Numer REGON:	
Numer wpisu na listę firm audytorskich:	
Reprezentowany przez:	

II. OSOBA i DANE DO KONTAKTU Z OFERENTEM:

Imię i nazwisko:	
Telefon:	
email:	

III. CENA

Oferuję/-emy cenę za wykonanie całości przedmiotu zamówienia, to jest badanie sprawozdań finansowych spółki Małopolska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. za rok obrotowy 2021 i 2022 wraz ze sporządzeniem pisemnych sprawozdań z badania, w łącznej kwocie netto zł (słownie złotych), tj. brutto zł (słownie: złotych), w tym:

Rok obrotowy/cena	cena netto (PLN)	cena brutto (PLN)
2021		
2022		

Oferowana powyżej cena jest wynagrodzeniem ryczałtowym i obejmuje wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia.

IV. ZESPÓŁ DEDYKOWANY DO PRZEPROWADZENIA BADANIA

Podaję/-emy następujący skład zespołu dedykowanego do przeprowadzenia badania sprawozdań MARR S.A. ze wskazaniem kluczowego biegłego rewidenta i osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta:

	Imię i nazwisko	Funkcja w zespole	Numer wpisu na liście biegłych rewidentów
1		kluczowy biegły rewident	
2			
3			
4			
5			
6			

Uwaga: liczbę pozycji (wierszy) w tabeli można zmieniać w zależności od wielkości zespołu

V. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH BIEGLYCH REWIDENTÓW

Oświadczam/-y, że Oferent zatrudnia (słownie:) biegłych rewidentów.

VI. WSTĘPNY HARMONOGRAM BADANIA

Podaję/-emy następujący wstępny harmonogram określający metody i terminy prac związanych z badaniem wstępnym, ostatecznym oraz z udziałem w inwentaryzacji:

.....

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

VII. WYKAZ AUDYTÓW WYKONANYCH PRZEZ OFERENTA

W załączeniu (**Załącznik nr 6 do Oferty**) przedkładamy Wykaz audytów wykonanych przez Oferenta w okresie ostatnich co najmniej 5 lat, z uwzględnieniem audytów wykonanych przez Oferenta na rzecz podmiotów:

- prowadzących działalność komercyjną i działalność w sferze zadań publicznych,
- świadczących usługi konsultingowe i finansowe, w tym faktoringowe,
- zajmujących się realizacją projektów unijnych i wykorzystaniem funduszy unijnych,
- gospodarujących własnymi i obcymi funduszami specjalnymi.

VIII. OŚWIADCZENIA OFERENTA

W imieniu Oferenta oświadczam/-my, że:

1. Zapoznałem/-liśmy się i w pełni akceptuję/-emy warunki i terminy zawarte w Zaproszeniu do składania ofert na przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego MARR S.A. za rok obrotowy 2021 i 2022 wraz ze sporządzeniem pisemnych sprawozdań z badania.
2. Spełniam/-y warunki udziału w niniejszym postępowaniu.
3. Prowadzę/-imy działalność gospodarczą w zakresie objętym przedmiotem niniejszego postępowania.
4. Nie jestem/-śmy powiązani osobowo ani kapitałowo z MARR S.A.
5. Uzyskałem/-liśmy wszelkie informacje niezbędne do prawidłowego przygotowania i złożenia niniejszej oferty.
6. Spełniam/-y wszystkie ustawowo określone warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanych sprawozdaniach finansowych.
7. W przypadku wyboru niniejszej oferty, zobowiązuję/-emy się do zawarcia umowy zgodnej z niniejszą ofertą i warunkami określonymi w Zaproszeniu do składania ofert, w miejscu i terminie wyznaczonym przez MARR S.A.
8. Zobowiązuję/-emy się do doręczenia MARR S.A. polisy ubezpieczeniowej potwierdzającej zawarcie przez Oferenta obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za szkody, które mogą

wyniknąć w związku z prowadzoną przez nie działalnością zawodową, na okres 2022 i 2023 roku, niezwłocznie po zawarciu umowy ubezpieczenia na dany rok.

9. Wypełniłem/-liśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 *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* wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskano w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia w niniejszym postępowaniu (*jeśli nie ma takiego obowiązku oświadczenie to należy wykreślić*).
10. Uważam/-y się za związanych niniejszą ofertą przez okres 60 dni od upływu terminu składania ofert.

IX. ZAŁĄCZNIKI

Do niniejszej oferty dołączone są następujące załączniki (*oryginały, kopie poświadczone za zgodność z oryginałem lub wydruki z właściwych rejestrów niewymagające podpisu*):

Nr	Nazwa załącznika
1	Odpis aktualny z KRS lub innego rejestru dla Oferenta
2	Poświadczenie wpisu Oferenta na listę firm audytorskich
3	Dokument/-y potwierdzające wpis do rejestru biegłych rewidentów członków zespołu dedykowanego do przeprowadzenia badania sprawozdań MARR S.A.
4	Polisa ubezpieczeniowa potwierdzająca zawarcie przez Oferenta obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za szkody, które mogą wyniknąć w związku z prowadzoną przez nie działalnością zawodową
5	Opis kwalifikacji i doświadczenia członków zespołu dedykowanego do przeprowadzenia badania
6	Wykaz audytów wykonanych przez Oferenta
7	Pełnomocnictwo do reprezentowania Oferenta (<i>jeżeli dotyczy</i>)

Podpis/-y osoby/osób upoważnionych do podpisania niniejszej oferty i złożenia powyższych oświadczeń w imieniu Oferenta:

1. Imię i nazwisko, funkcja:

Podpis:

2. Imię i nazwisko, funkcja:

Podpis:

Miejscowość i data:

WYKAZ AUDYTÓW WYKONANYCH PRZEZ OFERENTA

W imieniu Oferenta (firma)

poniżej podaję/-emy wykaz audytów wykonanych przez Oferenta w okresie ostatnich co najmniej 5 lat, z uwzględnieniem audytów wykonanych przez Oferenta na rzecz podmiotów:

- prowadzących działalność komercyjną i działalność w sferze zadań publicznych,
- świadczących usługi konsultingowe i finansowe, w tym faktoringowe,
- zajmujących się realizacją projektów unijnych i wykorzystaniem funduszy unijnych,
- gospodarujących własnymi i obcymi funduszami specjalnymi.

	Data audytu	Okres sprawozdawczy objęty badaniem	Firma (nazwa) audytowanej jednostki	Suma bilansowa jednostki na koniec badanego okresu	Rodzaj działalności wskazany w pkt 4 Zaproszenia do składania ofert, prowadzonej przez badaną jednostkę
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

Uwaga: liczbę pozycji (wierszy) w tabeli można zmieniać w zależności od liczby audytów

Podpis/-y osoby/osób upoważnionych do podpisania i złożenia oferty w imieniu Oferenta:

3. Imię i nazwisko, funkcja:

Podpis:

4. Imię i nazwisko, funkcja:

Podpis:

Miejscowość i data: