

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia
dla postępowania o udzielenie zamówienia pod nazwą:

Wybór firmy audytorskiej
do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych spółek
z Grupy Kapitałowej Węglokoks oraz sprawozdania skonsolidowanego Grupy
Kapitałowej Węglokoks sporządzonych za lata 2023-2024 z możliwością przedłużenia
umowy

Katowice, lipiec 2023 r.

1. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZAMAWIAJĄCEGO

Zamawiającym w niniejszym postępowaniu jest:

Węglkokoks Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Spółka”, „Jednostka Dominująca”) ul. Mickiewicza nr 29, 40-085 Katowice; Rejestracja: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach; Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS nr 0000095342; Kapitał zakładowy i wpłacony: 1.042.858.830,00 PLN; oraz

wybrane spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Węglkokoks („Grupa”, „GK WĘGŁOKOKS”).

Postępowanie jest prowadzone przez przedstawicieli wskazanych przez Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Węglkokoks („Komisja do wyboru firmy audytorskiej”).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, w wyniku postępowania Komisja do wyboru firmy audytorskiej opracuje rekomendację obejmującą ranking maksymalnie pięciu firm audytorskich do realizacji przedmiotu zamówienia ze wskazaniem preferowanego wykonawcy. Wyboru firmy audytorskiej dla Węglkokoks S.A. dokona Rada Nadzorcza Węglkokoks S.A. Wyboru firmy audytorskiej dla pozostałych spółek Grupy dokonają organy tych spółek wskazane w ich Statutach/ umowach spółek/ aktach założycielskich.

Przez wybór (wyłonienie) firmy audytorskiej w postępowaniu rozumie się wybór firmy audytorskiej do przedstawienia w ramach rekomendacji, o której mowa powyżej.

Stronami umów na badanie sprawozdań finansowych będą poszczególne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej w zakresie, w jakim będą ich dotyczyły prace audytorskie za lata 2023-2024 (i ewentualnie także lata 2025-2026 w przypadku przedłużenia umowy), będące przedmiotem niniejszego postępowania.

Spółka oraz pozostałe spółki objęte postępowaniem są dalej określane łącznie jako „Zamawiający”. Wykaz spółek objętych niniejszym postępowaniem przedstawiono w tabeli 1 niniejszej Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia („SIWZ”), natomiast schemat podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Węglkokoks na dzień 30.06.2023 roku przedstawiono w **załączniku nr 1** do niniejszej SIWZ.

Szczegółowe informacje opisujące zakres niniejszego postępowania przedstawiono we wzorze Formularza Cenowego stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszej SIWZ.

Tabela 1. Wykaz spółek objętych niniejszym postępowaniem:

| Lp. | Nazwa Spółki | KRS | Adres |
|-----|-----------------------|------------|---|
| 1. | WĘGŁOKOKS S.A. | 0000095342 | ul. Mickiewicza nr 29, 40-085 Katowice |
| 2. | HUTA ŁABĘDY S.A. | 0000076693 | ul. Anny Jagiellonki 45, 44-109 Gliwice |
| 3. | ZEM ŁABĘDY sp. z o.o. | 0000079400 | ul. Anny Jagiellonki 45, 44-109 Gliwice |
| 4. | EKOPROHUT sp. z o.o. | 0000150756 | ul. Anny Jagiellonki 45, 44-109 Gliwice |
| 5. | VENUS sp. z o.o. | 0000139730 | ul. Nadmorska 15, 72-330 Mrzeżyno |
| 6. | HUTA POKÓJ S.A. | 0000106428 | ul. Niedurnego 56, 41-709 Ruda Śląska |

| | | | |
|-----|-----------------------------------|------------|---|
| 7. | HUTA POKÓJ PROFILE sp. z o.o. | 0000828430 | ul. Gen. Hallera 70, 41-709 Ruda Śląska |
| 8. | HUTA POKÓJ KONSTRUKCJE sp. z o.o. | 0000115191 | ul. Niedurnego 56, 41-709 Ruda Śląska |
| 9. | WALCOWNIA BLACH BATORY sp. z o.o. | 0000670845 | ul. Leśna 42, 41-506 Chorzów |
| 10. | WĘGŁOKOKS ENERGIA sp. z o.o. | 0000041516 | ul. Mickiewicza 29, 40-085 Katowice |
| 11. | WĘGŁOKOKS ENERGIA NSE sp. z o.o. | 0000054901 | ul. Mickiewicza 2, 32-620 Brzeszcze |
| 12. | WĘGŁOKOKS ENERGIA ZCP sp. z o.o. | 0000181417 | ul. Szyb Walenty 32, 41-700 Ruda Śląska |
| 13. | WĘGŁOKOKS ENERGIA ZUT sp. z o.o. | 0000619111 | ul. Szyb Walenty 26B, 41-700 Ruda Śląska |
| 14. | INTER BALT sp. z o.o. | 0000182526 | ul. Stągiewna 18, 80-750 Gdańsk |

Tabela 2 Spółki niepodlegające badaniu, ale podlegające konsolidacji:

| Lp. | Nazwa Spółki | KRS | Adres |
|-----|-------------------------------------|--|---|
| 1. | Biuro Centrum sp. z o.o. | 0000087037 | ul. Mickiewicza 29, 40-085 Katowice |
| 2. | Polske uhli a.s. | Rejestr handlowy przy Sądzie Wojewódzkim w Ostrawie, dział B, nr wpisu 2682 | Smetanovo nam. 979/2, 702 00 Ostrava 1 Republika Czeska |
| 3. | Polkarbon GmbH | FN 156627 i | Gartenbaupromenade 2/7 Stock P.O. Box 7 A-1015 Wiedeń, Austria |
| 4. | PSK Rzeszów sp. z o.o. w likwidacji | 0000325752 | ul. Mickiewicza 29, 40-085 Katowice |

Tabela 3 Spółki wyceniane metodą praw własności:

| Lp. | Nazwa Spółki | KRS | Adres |
|-----|---|------------|--------------------------------------|
| 1. | Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze S.A. | 0000023650 | al. Korfatego 38, 40-161 Katowice |

Podstawowe informacje finansowe podmiotów objętych postępowaniem za dwa ostatnie zakończone lata obrotowe (zakończone dnia 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r.), w tym także informację o rodzaju stosowanej sprawozdawczości finansowej przedstawiono w **załączniku nr 2** do niniejszej SIWZ.

1.1. Osoby upoważnione do kontaktu w sprawie niniejszego postępowania:

- Magdalena Gruchała; tel.: 32/ 207 27 42, 691 917 003; e-mail: m.gruchala@weglokoks.com.pl

- Agnieszka Brożek; tel.: 32/207 32 16; e-mail: a.brozek@weglokoks.com.pl

2. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

2.1. INFORMACJE OGÓLNE

Komisja do wyboru firmy audytorskiej zaprasza firmy audytorskie do udziału w postępowaniu przetargowym, którego celem jest wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych spółek z Grupy Kapitałowej Węgłokoks oraz sprawozdania

skonsolidowanego Grupy Kapitałowej Węglokoks sporządzonych za lata 2023-2024 z możliwością przedłużenia umowy na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Węglokoks za 2025 i 2026 rok.

Postępowanie prowadzone jest zgodnie z wymogami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U.2023.1015 tj. z dnia 2023.05.26, „**Ustawa o biegłych rewidentach**”).

Niniejsze postępowanie nie podlega przepisom ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2022.1710 tj. z dnia 2022.08.16.).

Postępowanie może być zakończone w każdej chwili bez rozstrzygnięcia i podania przyczyny oraz bez ponoszenia żadnych kosztów przez Zamawiających.

2.2. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia są prace audytorskie niezbędne w celu spełnienia wymogów prawnych w zakresie:

- a) badania sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Zamawiających za lata 2023-2024 z możliwością przedłużenia umowy (za 2025 i 2026 rok), obejmujące także w przypadku niektórych spółek Grupy badanie danych zamieszczanych w sprawozdaniach finansowych zgodnie z wymogami art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U.2022.1385 tj. z dnia 2022.07.01.),
- b) badania pakietów konsolidacyjnych (ujednolicony wzór sprawozdań finansowych wraz z notami do informacji dodatkowej, uwzględniające dane o transakcjach wzajemnych, uzupełnianych w systemie Dominium), z uwzględnieniem wyceny do wartości godziwej na potrzeby sprawozdania skonsolidowanego GK WĘGLOKOKS zgodnie z opisem zamieszczonym w Formularzu Ofertowym stanowiącym **załącznik nr 3** do niniejszej SIWZ oraz tabelą zamieszczoną w Formularzu Cenowym stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszej SIWZ („**Zakres Prac**”).

Zamawiający zaznaczają, że Oferent w ramach Zakresu Prac winien przekazywać do wiadomości rad nadzorczych lub pełnomocników wspólników spółek objętych niniejszym postępowaniem informacje o problemach w systemie rachunkowości spółek przeznaczone dla zarządów tych spółek (w formie tzw. listów do zarządu).

Informacja odnośnie spółek, których dotyczą wymogi art. 44 Prawa energetycznego została zamieszczona w załączniku nr 2 do niniejszej SIWZ.

Zamawiający zaznaczają, że w przypadku, gdy dany podmiot Grupy nie będzie podlegał obowiązkowi badania zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi, zamiarem Grupy jest ograniczenie zakresu prac audytorskich wyłącznie do prac wymaganych dla celów badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych podmiotów wyższego szczebla wchodzących w skład Grupy. W przypadku wystąpienia takich okoliczności Zamawiający będą uprawnieni do rezygnacji z badania statutowych sprawozdań finansowych podmiotów zależnych i do odpowiednio pomniejszenia wynagrodzenia w tym zakresie. Powyższa zasada dotyczyć będzie także sytuacji np. zmiany zasad sprawozdawczości (w tym jednostkowych lub skonsolidowanych sprawozdań finansowych) powodującej wyłączenie danego podmiotu z obowiązku badania.

2.3. TERMINY REALIZACJI PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Szczegółowy **harmonogram realizacji przedmiotu zamówienia zostanie określony**

w umowach na badanie sprawozdań finansowych, jakie zostaną zawarte przez poszczególnych Zamawiających z firmą audytorską wyłonioną w wyniku niniejszego postępowania, z uwzględnieniem założeń opisanych poniżej. Wybrana firma audytorska zostanie zobowiązana do przedłożenia szczegółowego harmonogramu prac dla każdej spółki w terminie nie dłuższym niż 14 dni od zawarcia umowy.

1. W odniesieniu do jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Węglokoks S.A. zakładane są następujące terminy przeprowadzenia prac audytorskich (badanie roczne za lata 2023 i 2024):
 - a) Zakończenie badania wstępnego i przedstawienie pisemnego podsumowania zidentyfikowanych zagadnień wraz z rekomendacjami odnośnie ich zaadresowania odpowiednio najpóźniej do dnia 15.12.2023 r. i 16.12.2024 r.
 - b) Zakończenie badania końcowego jednostkowych sprawozdań finansowych i wydanie sprawozdań z badania oraz innych wymaganych dokumentów najpóźniej do dnia 29.02.2024 r. i 28.02.2025 r., a skonsolidowanych sprawozdań finansowych i wydanie sprawozdań z badania oraz innych wymaganych dokumentów najpóźniej odpowiednio do dnia 15.03.2024 r. i 17.03.2025 r. (z zastrzeżeniem możliwości ustalenia przez spółki zależne na etapie podpisywania umów innych terminów – krótszych), za wyjątkiem skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WĘGLOKOKS, gdzie termin ten określa się odpowiednio do dnia 25.04.2024 r. i 25.04.2025 r.
2. Terminy wydania wewnętrznych raportów z badania pakietów konsolidacyjnych spółek wchodzących w skład Grupy dla audytora Węglokoks S.A. i jednostek dominujących niższego szczebla, o których mowa w pkt 2.2 b) SIWZ pozostają do ustalenia przez wybraną firmę audytorską z każdą ze spółek w ramach szczegółowego harmonogramu prac, ale nie później niż w terminach określonych w pkt 2.3.1. lit. b) SIWZ z zastrzeżeniem konieczności zapewnienia sprawnego przebiegu prac konsolidacyjnych po stronie spółek Grupy oraz spełnienia wskazanych powyżej terminów wydania sprawozdań z badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych na wszystkich poziomach.

2.4. PODWYKONAWSTWO

Zamawiający dopuszczają możliwość powierzenia części prac podwykonawcom.

Podwykonawcy muszą zostać wskazani przez Oferenta w ofercie wraz z odpowiednim udokumentowaniem spełnienia przez nich wymogów udziału w postępowaniu w odniesieniu do powierzanego im zakresu prac oraz z potwierdzeniem przyjęcia przez nich do realizacji wskazanego zakresu prac i zobowiązania się do spełnienia wszelkich wymogów Zamawiających oraz Oferenta w celu prawidłowej realizacji umowy.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2023.1015 t.j. z dnia 2023.05.26) w odniesieniu do badania danego sprawozdania finansowego, powierzenie wykonania zamówienia podwykonawcom dotyczyć może wyłącznie wykonania w imieniu i na rzecz firmy audytorskiej realizującej badanie niektórych czynności badania.

Oferent ponosić będzie pełną odpowiedzialność za prawdziwość oświadczeń składanych przez zaangażowanych przez niego podwykonawców dla celów niniejszego postępowania, co zostanie potwierdzone stosownym oświadczeniem Oferenta, niezależnie od oświadczeń

podwykonawcy.

Oferent złoży także oświadczenie o przyjęciu przez niego odpowiedzialności za działania lub zaniechania podwykonawców jak za własne działania lub zaniechania.

W przypadku zmiany podwykonawcy wymagana jest pisemna zgoda Rady Nadzorczej WĘGŁOKOKS S.A. i innych organów, jeżeli będzie to wymagane.

3. WARUNKI UCZESTNICTWA W POSTĘPOWANIU

3.1. WYMOGI FORMALNE – DOPUSZCZAJĄCE DO UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

1. Warunkiem udziału w postępowaniu jest zakwalifikowanie Oferty, złożonej przez Oferenta zgodnie z wymaganiami SIWZ, przy zastosowaniu Załączników do Zaproszenia do składania ofert.
2. Zamawiający wykluczy z postępowania o udzielenie Zamówienia Oferentów, którzy:
 - a) nie spełnią warunków udziału w postępowaniu określonych w SIWZ,
 - b) wykonywali czynności bezpośrednio związane z przygotowaniem prowadzonego postępowania lub posługiwali się w celu sporządzenia Oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności, chyba że udział tych Oferentów nie utrudni uczciwej konkurencji,
 - c) przedstawili nieprawdziwe informacje mające wpływ na wynik prowadzonego postępowania, w tym w szczególności poprzez przedłożenie dokumentów nierzetelnych, poświadczających nieprawdę lub sfałszowanych.
3. Zamawiający może podjąć decyzję o wykluczeniu z postępowania Oferenta w przypadku, gdy cena całkowita ocenianej Oferty jest niższa o co najmniej 30% od średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych Ofert.
4. Komisja przetargowa może uznać, że Oferty skrajnie cenowo (najtańsza i najdroższa) zostaną odrzucone.
5. Zakwalifikowanie Oferentów, którzy złożyli Oferty zostanie przeprowadzone w oparciu o weryfikację poziomu spełnienia warunków udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny Ofert określone w Zaproszeniu do składania ofert i przedstawione poniżej.
6. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni spełniać wymogi niezależności oraz etyki biegłego rewidenta wynikające z odpowiednich przepisów prawa oraz norm wykonywania zawodu.
7. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni zapewnić wykonanie prac audytorskich w sposób staranny i profesjonalny, zgodny z wszelkimi wymogami prawnymi i etycznymi oraz z poszanowaniem przepisów antykorupcyjnych.
8. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni posiadać odpowiednie zasoby osobowe (w tym **minimum 15 biegłych rewidentów**) i techniczne oraz znajdować się w sytuacji ekonomiczno-finansowej zapewniającej realizację prac audytorskich.
9. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni posiadać **doświadczenie w badaniu spółek z udziałem Skarbu Państwa**, tj. w latach 2018 – 2022 przeprowadzić 2 badania spółek z udziałem Skarbu Państwa o przychodach ze sprzedaży

min. 0,2 mld zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,2 mld zł.

10. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni posiadać **doświadczenie w badaniu grup kapitałowych**, w szczególności powinni przeprowadzić w latach 2018 – 2022 badanie co najmniej 5 skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych, których skonsolidowane roczne przychody ze sprzedaży wyniosły min. 1 mld zł a suma bilansowa jest nie niższa niż 0,8 mld zł.
11. Oferent oraz ewentualny podwykonawca/ ewentualni podwykonawcy winni posiadać **doświadczenie w badaniu jednostek w sektorze działalności Spółki oraz Grupy**, tj. winni w latach 2018 – 2022 przeprowadzić, co najmniej, po jednym badaniu przedsiębiorstw z każdej ze wskazanych branż: produkcyjnej, energetycznej i logistycznej o przychodach ze sprzedaży każda: min. 0,2 mld zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,2 mld zł.
12. Oferent winien zapewnić **obecność kluczowego biegłego rewidenta** na posiedzeniach organów oceniających/ opiniujących (rada nadzorcza oraz komitet audytu lub w spotkaniach z pełnomocnikami wspólnika) oraz na walnych zgromadzeniach albo zgromadzeniach wspólników (o ile będzie to konieczne) zatwierdzających sprawozdania finansowe spółki z Grupy objętej niniejszym postępowaniem – w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji.
13. Wymagane jest posiadanie przez Oferenta doświadczenia w zakresie badania danych wymaganych przez **art. 44 Prawa energetycznego** zawartych w badanych sprawozdaniach finansowych.
14. Oferent winien zaakceptować **projekt umowy** na badania sprawozdań finansowych lub zgłosić zapisy, których pozostawienie uniemożliwi złożenie oferty ostatecznej i podpisanie umowy na badanie.
15. Oferent winien posiadać polisę ubezpieczeniową **OC** na sumę ubezpieczenia nie niższą niż wymagana przepisami prawa (Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej, Dz.U.2017.2074 z dnia 2017.11.09). Dodatkowo Oferenci winni oświadczyć, że zamierzają utrzymywać polisy ubezpieczeniowe na sumy ubezpieczenia nie niższe niż wymagane w niniejszym postępowaniu przez okres nie krótszy niż do zakończenia prac audytorskich będących przedmiotem niniejszego postępowania.
16. Oferent winien oświadczyć, że każdy kluczowy biegły rewident będzie odpowiedzialny za zbadanie **maksymalnie trzech spółek Grupy Kapitałowej WĘGŁOKOKS**, za wyjątkiem spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Huty Łabędy i Grupy Kapitałowej WĘGŁOKOKS Energia, w których dopuszcza się, by jeden kluczowy biegły rewident badał wszystkie spółki danej Grupy.
17. Oferent winien oświadczyć, że **daty zakończenia badań** i sporządzenia sprawozdań z badań przez jednego kluczowego biegłego rewidenta mogą być tożsame maksymalnie w dwóch spółkach.

3.2. **MOŻLIWOŚĆ WSPÓLNEGO UBIEGANIA SIĘ O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA**

Nie dopuszcza się wspólnego ubiegania się Oferentów o udzielenie zamówienia w niniejszym postępowaniu. Możliwe jest natomiast zaangażowanie przez Oferenta podwykonawcy/ów, z zastrzeżeniem, że Oferent będzie odpowiadał za działania lub zaniechania zaangażowanych

przez niego podwykonawców tak, jak za własne działania lub zaniechania, co zostanie potwierdzone stosownym oświadczeniem Oferenta w ofercie oraz zapisami w umowach na badanie.

Oferent jest odpowiedzialny wobec Zamawiających za weryfikację prawdziwości wszystkich oświadczeń składanych przez angażowanych przez niego podwykonawców oraz za zapewnienie spełniania przez podwykonawców wymogów wynikających z odpowiednich przepisów prawa.

3.3. AKCEPTACJA PROJEKTU UMOWY

Projekt umowy został zamieszczony w **załączniku nr 5** do niniejszej SIWZ. W ofertach Oferenci mogą wskazać:

1. Zapisy projektu umowy, które powodują z perspektywy danego Oferenta brak możliwości podpisania umowy w przypadku wyboru na biegłego rewidenta Grupy wraz z uzasadnieniem i propozycją zamienionych zapisów (oznaczone jako „**Zmiany obligatoryjne**” w Formularzu Ofertowym).
2. Inne postulowane zmiany projektu umowy, nie powodujące jednak braku możliwości podpisania umowy (oznaczone jako „**Zmiany fakultatywne**” w Formularzu Ofertowym).

Zamawiający rozważą możliwość uwzględnienia propozycji Oferentów przed zaproszeniem do negocjacji i złożenia oferty końcowej. Zagadnienia te będą przedmiotem omówienia przed zaproszeniem do złożenia oferty ostatecznej.

Zamawiający zastrzegają możliwość przedłużenia zawartej umowy na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych spółek z Grupy Kapitałowej WĘGŁOKOKS za rok 2025 i 2026 z zastrzeżeniem, że umowa zostanie przedłużona na warunkach nie mniej korzystnych dla Zamawiającego niż wynikające z umowy zawartej na lata 2023 – 2024.

3.4. OKREŚLENIE CENY PRAC AUDYTORSKICH

Cena ofertowa winna być określona jako cena ryczałtowa w odniesieniu do poszczególnych zakresów prac audytorskich, tj. winna obejmować wszystkie składniki i koszty związane z realizacją prac (m.in. koszty dojazdów, noclegów, diet, przesyłek, kosztów administracyjnych, kosztów uczestnictwa w posiedzeniach Komitetów Audytu, Rad Nadzorczych, Walnych Zgromadzeniach itp.).

Ceny ofertowe winny być określone w PLN.

Wszystkie ceny ofertowe winny być podane na Formularzu Cenowym stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszej SIWZ, w podziale na poszczególne zakresy.

Umowy na badanie dla spółek zostaną zawarte w PLN.

Oferenci zobowiązani są do określenia ceny ryczałtowej za realizację prac. Zamawiający informują, że jakiegokolwiek zmiany wynagrodzenia będą każdorazowo wymagały uzyskania odpowiednich zgód po stronie Zamawiających.

3.5. OKREŚLENIE CENY ZA EWENTUALNE PRACE DODATKOWE

Zamawiający przewiduje możliwość udzielenia zamówień na prace dodatkowe o wartości nieprzekraczającej 30% wartości zamówienia podstawowego.

4. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

- 4.1 Oferent winien zapoznać się z całością SIWZ i Zaproszenia do składania ofert.

- 4.2 Wszystkie załączniki Zaprośzenia do składania ofert stanowią jego integralną część.
- 4.3 Każdy Oferent składa tylko jeden komplet dokumentów wymaganych w SIWZ i Zaprośzeniu do składania ofert.
- 4.4 Nie dopuszcza się składania ofert wariantowych ani częściowych.
- 4.5 Koszty związane z przygotowaniem i złożeniem Oferty oraz udziałem w postępowaniu ponosi Oferent.
- 4.6 Żadne materiały dotyczące postępowania, dostarczone przez Oferentów nie podlegają zwrotowi.
- 4.7 Wszystkie dokumenty zawierające informacje wymagane od Oferenta muszą być sporządzone **ściśle według wzorów załączników**.
- 4.8 Oferta musi być sporządzona w języku polskim. Wszelkie dodatkowe informacje, które nie są wymagane, a które Oferent chciałby dołączyć do oferty, jako nieobowiązkowe załączniki, powinny być dostarczone w języku polskim.
- 4.9 Oferta oraz wszystkie wymagane załączniki wymagają podpisu osób uprawnionych do reprezentowania Oferenta.
- 4.10 W przypadku, gdy Oferenta reprezentuje pełnomocnik, do Oferty musi być załączone pełnomocnictwo określające jego zakres, podpisane przez osoby reprezentujące Oferenta.
- 4.11 Poprawki w Ofercie muszą być naniesione czytelnie oraz opatrzone podpisem osoby podpisującej Ofertę.
- 4.12 Wszystkie strony Oferty muszą być kolejno ponumerowane.
- 4.13 Oferta musi zostać dostarczona w postaci elektronicznej w formacie .pdf. w postaci kolorowego skanu oryginału podpisanego z użyciem niebieskiego tuszu lub być opatrzona kwalifikowanym podpisem elektronicznym.
- 4.14 Oferent, nie później niż przed upływem terminu składania Ofert, ma prawo zastrzec w swojej Ofercie informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. W tym przypadku Oferent powinien zastrzeżoną część Oferty oznaczyć w sposób niebudzący wątpliwości, iż stanowi ona zastrzeżoną tajemnicę przedsiębiorstwa, np. poprzez wyodrębnienie tych informacji w odrębnym pliku.
- 4.15 Oferta powinna składać się w szczególności z Załączników określonych w SIWZ oraz Zaprośzeniu do składania ofert, we wskazanej w załącznikach formie i kolejności.
- 4.16 Oferta musi być zgodna z zapisami SIWZ i Zaprośzenia do składania ofert, w tym z wszystkimi załącznikami.
- 4.17 Zamawiający żąda wskazania przez Oferenta w Ofercie części Zamówienia, którą Oferent powierzy Podwykonawcom. Brak informacji w tym zakresie Zamawiający będzie rozumiał w ten sposób, że Oferent nie zamierza powierzyć żadnej części zamówienia Podwykonawcom.

5. WYMAGANIA DOTYCZĄCE WADIUM

Zamawiający nie wymaga wpłaty wadium w niniejszym postępowaniu.

6. WYMAGANIA DOTYCZĄCE ZABEZPIECZENIA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY

Zamawiający nie przewiduje wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania Umowy.

7. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT

- 7.1. Ofertę należy złożyć w wersji elektronicznej. Oferta, dla swej ważności, winna być opatrzona kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub być podpisana z użyciem niebieskiego tuszu, a jej oryginał zeskanowany i przesłany drogą elektroniczną. Oferta powinna być zabezpieczona przynajmniej 8 znakowym hasłem.
- 7.2. Hasło zabezpieczające ofertę powinno zostać przesłane w dniu 16.08.2023 r. po godz.:14.00 na wskazane w punkcie 1.1 adresy e-mail.
- 7.3. Oferty należy przesłać do 16.08.2023 r. do godz. 14:00 na adresy e-mail wskazane w punkcie 1.1.
- 7.4. Oferent może wprowadzić zmiany do Oferty przed upływem terminu do składania ofert. Zmiany należy złożyć według takich samych zasad jakie obowiązują przy składaniu Ofert, z dopiskiem „ZMIANA”.
- 7.5. Otwarcie Ofert w niniejszym postępowaniu jest niejawne.
- 7.6. Oferent może wycofać złożoną przez siebie Ofertę pod warunkiem, że powiadomienie drogą elektroniczną wpłynie do Zamawiającego przed upływem terminu składania Ofert.
- 7.7. Oferent nie może dokonać zmian w Ofercie po upływie terminu składania Ofert.
- 7.8. Zamawiający jest uprawniony do zmiany terminu składania Ofert, o czym poinformuje Oferentów, w sposób przewidziany dla publikacji Zaprośzenia do składania ofert.

8. MOŻLIWOŚĆ DOKONANIA ZMIAN W TREŚCI SIWZ

W uzasadnionych przypadkach, przed upływem terminu składania Ofert, Zamawiający może zmienić treść Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Każda zmiana wprowadzona przez Zamawiającego stanie się częścią SIWZ i zostanie przekazana wszystkim Oferentom.

9. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ

- 9.1. Oferent pozostaje związany ofertą przez czas 90 dni od dnia upływu terminu składania Ofert.
- 9.2. Oferta złożona w toku postępowania przestaje wiązać w najwcześniejszym z poniższych terminów:
 - 9.2.1. z upływem terminu związania Ofertą, lub
 - 9.2.2. gdy postępowanie zostało zakończone bez wybrania którejkolwiek z Ofert lub gdy Zamawiający zawarł Umowę z Oferentem.
- 9.3. Oferta nie przestaje wiązać Oferenta, gdy w postępowaniu została wybrana inna Oferta.

10. SPOSÓB POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z OFERENTAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA DOKUMENTÓW LUB OŚWIADCZEŃ

- 10.1 Komunikacja między Zamawiającym a Oferentami odbywa się zgodnie z wyborem Zamawiającego za pośrednictwem operatora pocztowego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Dz.U.2022.896 t.j. z dnia 2022.04.26), osobiście, za

pośrednictwem postańca lub przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz.U.2020.344 t.j. z dnia 2020.03.03).

- 10.2 Jeżeli Zamawiający lub Oferent przekazują oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną, każda ze stron na żądanie drugiej strony niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
- 10.3 Oferent może zwracać się na adresy mailowe wskazane w pkt 1.1 do Zamawiającego o wyjaśnienie wątpliwości związanych z SIWZ w terminie do 04.08.2023 r. roku do godz. 10:00. Zamawiający udzieli wyjaśnień do dnia 08.08.2023 r. roku do godz. 17:00.
- 10.4 Osoby uprawnione do kontaktu z Oferentami zostały wymienione w pkt. 1.1 SIWZ.

11. SPOSÓB WYBORU OFERENTA

11.1 Kryteria oceny ofert i ich znaczenie

Postępowanie składa się z dwóch etapów:

- I. Spośród Ofert, które spełnią kryteria kwalifikacyjne w postępowaniu o udzielenie zamówienia zgodnie z SIWZ zostaną wyłonione najkorzystniejsze Oferty, których ocena zostanie przeprowadzona według kryteriów określonych w niniejszym rozdziale. Na kryteria składają się:

| Lp. | Kryterium | Waga | Opis kryterium |
|-----|---------------------|------|------------------|
| 1. | Cena | 30% | Opis w pkt. 11.3 |
| 2. | Doświadczenie firmy | 35% | Opis w pkt. 11.4 |
| 3. | Personel | 35% | Opis w pkt. 11.5 |

- II. Kolejny etap polegający na przeprowadzeniu negocjacji (na zasadach określonych w pkt 12) odbywa się z Oferentami, którzy uzyskali najwyższe oceny w etapie pierwszym.
- III. Wybór Oferenta nastąpi zgodnie z zasadami określonymi w punkcie 12.5.

11.2 Sposób oceny Ofert w I etapie

Oferent może uzyskać punkty w liczbie od zera (0) do stu (100). Punktacja Oferty w I etapie będzie składać się z sumy punktów przyznanych w każdym z kryteriów oceny Ofert według przydzielonej wagi każdego z kryteriów. Punktacja będzie wyliczona wg wzoru:

$$COF = PC + PD + PP$$

gdzie:

COf oznacza: liczba punktów przyznanych za całość Oferty,

PC oznacza: liczba punktów przyznanych za kryterium ceny Oferty,

PD oznacza: liczba punktów przyznanych za doświadczenie firmy,

PP oznacza: liczba punktów przyznanych za personel.

11.3 Kryterium Cena oferty

Kryterium ceny będzie rozpatrywane na podstawie wartości netto ceny za całość prac określonych w Przedmiocie Zamówienia, podanej przez Oferenta w formularzu cenowym, którego wzór przedstawiono w **załączniku nr 4** do SIWZ.

Maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać Oferent w tym kryterium to 30 punktów. Maksymalną ilość punktów otrzyma Oferent, który przedstawi najniższą cenę. Punkty w tym kryterium będą obliczane na podstawie poniższego wzoru:

$$PC = CN / CO \times 0,3 \times 100$$

gdzie:

PC oznacza: liczbę punktów przyznanych za kryterium Ceny oferty.

CN oznacza: wartość netto najniższej ceny spośród złożonych i ważnych Ofert.

CO oznacza: wartość netto ceny ocenianej Oferty.

11.4 Kryterium doświadczenie firmy

1. Doświadczenie oferenta w prowadzeniu badań **skonsolidowanych sprawozdań finansowych** za lata 2018-2022 podmiotów (grup kapitałowych) o skonsolidowanych rocznych przychodach ze sprzedaży minimum 1 mld zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,8 mld zł:
 - przeprowadzenie do 5 badań – 0 pkt;
 - przeprowadzenie 6-7 badań – 8 pkt;
 - przeprowadzenie 8-9 badań – 20 pkt;
 - przeprowadzenie 10-11 badań – 35 pkt;
 - przeprowadzenie 12 i więcej badań – 50 pkt;
2. Doświadczenie oferenta w prowadzeniu badań sprawozdań finansowych **jednostek z sektora działalności Spółki oraz Grupy** tj. zbadanie w latach 2018 – 2022, co najmniej, po jednym przedsiębiorstwie ze wskazanych branż: produkcyjnej, energetycznej i logistycznej o przychodach ze sprzedaży min. 0,2 mld zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,2 mld zł:
 - przeprowadzenie do 3 badań: 0 pkt;
 - przeprowadzenie 4 - 6 badań: 8 pkt;
 - przeprowadzenie 7 – 9 badań: 20 pkt;
 - przeprowadzenie 10 – 12 badań: 35 pkt;
 - przeprowadzenie 13 i więcej badań: 50 pkt.

Waga kryterium: 35%.

Maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać Oferent w tym kryterium to 35 punktów. Maksymalną ilość punktów otrzyma Oferent, który będzie posiadał największe doświadczenie. Punkty w tym kryterium będą obliczane na podstawie poniższego wzoru:

$$PD = DO/DN \times 0,35 \times 100$$

gdzie:

PD oznacza: liczbę punktów przyznanych za kryterium Doświadczenie.

DO oznacza: ilość punktów ocenianej Oferty.

DN oznacza: najwyższa ilość punktów spośród złożonych i ważnych Ofert.

11.5 Kryterium personel

1. Doświadczenie biegłych rewidentów dedykowanych do zespołu audytowego, oceniane łącznie dla tych biegłych rewidentów jako sumaryczna liczba zakończonych badań rocznych sprawozdań finansowych za lata 2018-2022 grup kapitałowych o skonsolidowanych przychodach ze sprzedaży minimum 1 mld zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,8 mld zł, w których owi biegli uczestniczyli:

- łączny udział w 0 do 5 badaniach – 0 pkt
- łączny udział w 6 do 7 badaniach – 3 pkt
- łączny udział w 8 do 9 badaniach – 7 pkt
- łączny udział w 9 do 11 badaniach – 15 pkt
- łączny udział w 12 i więcej badaniach – 25 pkt.

Poprzez uczestniczenie należy rozumieć udział w podstawowym składzie zespołu audytowego albo zaangażowanie w procesie badania powyżej 50 godzin.

Doświadczenie winno zostać wskazane dla każdego biegłego oddzielnie.

2. Doświadczenie biegłych rewidentów, oceniane łącznie dla tych biegłych rewidentów, wchodzących w skład zespołu audytowego mierzone liczbą zakończonych badań rocznych sprawozdań finansowych za lata 2018-2022 podmiotów z sektora działalności Spółki i Grupy Kapitałowej (branża produkcyjna, energetyczna lub logistyczna), o sumie przychodów ze sprzedaży minimum 0,2 mld zł dla badanego podmiotu zł oraz sumie bilansowej nie niższej niż 0,2 mld zł:

- udział w 0 do 3 badaniach: 0 pkt;
- udział w 4 – 6 badaniach: 3 pkt;
- udział w 7 – 9 badaniach: 7 pkt;
- udział w 10 – 12 badaniach: 15 pkt;
- udział w 13 i więcej badaniach: 25 pkt.

Poprzez uczestniczenie należy rozumieć udział w podstawowym składzie zespołu audytowego albo zaangażowanie w procesie badania powyżej 50 godzin.

Doświadczenie winno zostać wskazane dla każdego biegłego oddzielnie.

3. Liczba członków zespołów audytowych, z wyłączeniem kluczowych biegłych rewidentów, przewidzianych do badania danej spółki (liczebność zespołu dla każdej spółki podana oddzielnie):

a) dla WĘGŁOKOKS S.A., Huty Łabędy S.A., ZEM Łabędy sp. z o.o. „Huty Pokój Profile” sp. z o.o., „Huty Pokój Konstrukcje” sp. z o.o. oraz Walcowni Blach Batory sp. z o.o.:

- udział poniżej 3 osób: 0 pkt,
- udział 3 osób: 10 pkt,
- udział 4 i więcej osób: 25 pkt,

b) dla EkoProHut sp. z o.o., Venus sp. z o.o., Huta Pokój S.A., WĘGŁOKOKS Energia sp. z o.o., WĘGŁOKOKS Energia NSE sp. z o.o., WĘGŁOKOKS Energia ZCP sp. z o.o., WĘGŁOKOKS Energia ZUT sp. z o.o., Inter Balt sp. z o.o.:

- udział poniżej 2 osób: 0 pkt,
- udział 2 osób: 10 pkt,
- udział 3 i więcej osób: 25 pkt

Waga kryterium: 35%.

Maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać Oferent w tym kryterium to 35 punktów. Maksymalną ilość punktów otrzyma Oferent, który będzie posiadał największe doświadczenie. Punkty w tym kryterium będą obliczane na podstawie poniższego wzoru:

$$PP = PO/PN \times 0,35 \times 100$$

gdzie:

PP oznacza: liczbę punktów przyznanych za kryterium Personel.

PO oznacza: ilość punktów ocenianej Oferty.

PN oznacza: najwyższa ilość punktów spośród złożonych i ważnych Ofert.

12. Sposób oceny ofert w II etapie (negocjacje)

Zamawiający zaprosi do negocjacji Ofert Oferentów, którzy otrzymali najwyższą ocenę punktową Ofert w I etapie.

Negocjacje będą prowadzone zgodnie z warunkami wskazanymi w SIWZ i Zaproszeniu do składania ofert, w tym w szczególności:

- 12.1 Zamawiający przeprowadzi negocjacje warunków realizacji zamówienia z co najmniej pięcioma (5) Oferentami, którzy złożyli Ofertę zgodną z Zaproszeniem do składania ofert i SIWZ oraz których Oferty w toku procedury oceny Ofert uzyskały najwyższą liczbę punktów, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SIWZ. Jeśli Oferty złożyło mniej niż pięciu Oferentów, do negocjacji zaprasza się wszystkich Oferentów.
- 12.2 Zamawiający zastrzega sobie prawo zarówno do przerwania negocjacji, jak i zakończenia niniejszego postępowania na każdym jego etapie i bez podania przyczyny, a Oferent zrzeka się wszelkich roszczeń wobec Zamawiającego z tego tytułu.
- 12.3 Postanowienia dotyczące warunków realizacji zamówienia poczynione w toku negocjacji dla swej ważności w zakresie uzupełnienia lub zmiany Oferty wymagają:
 - a) w terminie 1 dnia od wynegocjowania postanowienia, potwierdzenia go przez Oferenta (osoby uprawnionej do jego reprezentacji w zakresie złożenia takiego oświadczenia) w postaci elektronicznej w formacie .pdf. jako kolorowy skan oryginału podpisanego z użyciem niebieskiego tuszu lub w postaci opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, pod rygorem nieważności,
 - b) po otrzymaniu ww. oświadczenia – Zamawiający potwierdzi zgodność ustaleń z przeprowadzonych negocjacji z otrzymanym oświadczeniem.
- 12.4 Negocjacje z Oferentami obejmują:
 1. zadanie każdemu Oferentowi 4 pytań z poniższych zagadnień:
 - a) określenie podejścia do całokształtu działalności (profil firmy audytorskiej i system nadzoru, stosowanie przez firmę wewnętrznych procedur zapewniających zachowanie niezależności i przestrzeganie innych istotnych zasad),
 - b) określenie podejścia do badania (plan badania, korzystanie z narzędzi informatycznych, korzystanie z pomocy ekspertów np. w zakresie podatków),

- c) określenie strategii komunikacji (omówienie etapów pracy w celu zapewnienia terminowego dostarczenia informacji, omówienie zasad zapewniających stały kontakt z kluczowym biegłym rewidentem),
- d) potwierdzenie jakości badania (omówienie systemu zapewniania jakości badania działającego w firmie audytorskiej).

Maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać Oferent w tym kryterium to 20 punktów (każde pytanie punktowane jest w zakresie 0 – 5 pkt) – skrót PZ.

- 2. przeprowadzenie negocjacji cenowych. Maksymalną liczbę punktów, jaką może uzyskać Oferent w tym kryterium to 60 punktów. Maksymalną ilość punktów otrzyma Oferent, który przedstawi najniższą cenę. Punkty w tym kryterium będą obliczane na podstawie poniższego wzoru:

$$PNc = CN / CO \times 0,6 \times 100$$

gdzie:

PNc oznacza: liczbę punktów przyznanych za kryterium Ceny oferty po negocjacjach.

CN oznacza: wartość netto najniższej ceny spośród złożonych i ważnych Ofert,

CO oznacza: wartość netto ceny ocenianej Oferty.

12.5 Sposób wyboru Oferenta

- 1. Dla oceny wyboru Oferenta przyjmuje się oceny uzyskane w I etapie w zakresie pkt 11.4 (doświadczenie Oferenta) i 11.5 (personel) oraz w II etapie.
- 2. Suma ocen uzyskanych w I etapie w zakresie pkt 11.4 (doświadczenie Oferenta) i 11.5 (personel) oraz w II etapie w zakresie pkt 12.4.1 (wyniki pytań stanowią 60% wagi kryterium. Maksymalna ilość punktów do uzyskania wynosi 90 punktów.
- 3. Cena uzyskana po negocjacjach stanowi 40% wagi kryterium. Maksymalna ilość punktów wynosi 60 punktów.
- 4. **Sposób wyliczenia łącznej liczby punktów z etapu I i II przedstawia się następująco:**

$$W = (PD + PP + PZ) \times 0,6 + PNc \times 0,4$$

Gdzie:

W oznacza: wynik postępowania

PD oznacza: liczba punktów przyznanych za doświadczenie firmy (opis w pkt 11.4),

PP oznacza: liczba punktów przyznanych za personel (opis w pkt 11.5),

PZ oznacza: liczba punktów przyznana za udzielone odpowiedzi,

PNc oznacza: liczba punktów przyznana w wyniku negocjacji cenowych.

13. MOŻLIWOŚĆ WEZWANIA DO UZUPEŁNIENIA

- 13.1 Jeżeli jest to niezbędne do zapewnienia odpowiedniego przebiegu postępowania o udzielenie zamówienia, Zamawiający może wezwać Oferentów do uzupełnienia Oferty, jeżeli zachodzą uzasadnione podstawy do uznania, że złożona Oferta jest niekompletna,

niejasna (niejednoznaczna) lub złożone uprzednio oświadczenia lub dokumenty są już nieaktualne. Czas na uzupełnienie dokumentacji wynosi maksymalnie dwa dni robocze.

13.2 W trakcie postępowania o udzielenie zamówienia, dopuszcza się występowanie do Oferentów o pisemne wyjaśnienia do złożonych Ofert. Wyjaśnienia nie mogą prowadzić do zmiany ceny lub innych danych będących przedmiotem oceny Oferty.

14. CZYNNOSCI NIEZBĘDNE DO ZAWARCIA UMOWY

14.1 Wybór firm audytorskich dokonany w ramach niniejszego postępowania nie kreuje po stronie Zamawiającego (podmiotów wchodzących w jego skład) obowiązku zawarcia umowy ani żadnych roszczeń z tego tytułu po stronie Oferentów bowiem ostatecznego wyboru dokonują organy wskazane w Statutach/ umowach spółek/ aktach założycielskich podmiotów, a umowy z tego tytułu zawierane będą przez te podmioty dopiero po dokonaniu takiego ostatecznego wyboru, przy czym Oferent związany jest wobec Zamawiającego swoją ofertą przez okres wynikający z SIWZ.

14.2 O wyniku postępowania Zamawiający poinformuje wszystkich oferentów, a o wyborze najkorzystniejszej Oferty, Zamawiający zawiadomi wybranego Oferenta.

14.3 Przy zawarciu Umowy wymagane będzie od Oferenta:

14.3.1 w przypadku, gdy Umowa będzie zawierana z osobą fizyczną wymagane będzie podanie Zamawiającemu nr ewidencyjnego PESEL oraz adresu zamieszkania;

14.3.2 okazanie aktualnej polisy ubezpieczenia oraz potwierdzenia opłacenia składki, a w przypadku jej braku, innego dokumentu potwierdzającego, że Oferent jest ubezpieczony z tytułu Odpowiedzialności Cywilnej prowadzonej działalności na wszystkie zdarzenia w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej związanej z Przedmiotem Zamówienia w zakresie niewykonania lub nienależytego wykonania Przedmiotu Zamówienia na sumę ubezpieczenia wynikającą z polisy lub innego dokumentu o którym mowa powyżej, co najmniej w wysokości określonej Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej.

14.4 Niezłożenie lub nieokazanie dokumentów wymienionych w pkt 14.3.1 -14.3.2, będzie równoznaczne z tym, że Oferent uchyla się od zawarcia Umowy, bowiem zawarcie Umowy stało się niemożliwe z przyczyn leżących po stronie Oferenta, co skutkować będzie wybraniem najkorzystniejszej Oferty spośród pozostałych Ofert.

15. MOŻLIWOŚĆ ROZSTRZYGNĘCIA POSTĘPOWANIA W PRZYPADKU ZŁOŻENIA JEDNEJ WAŻNEJ OFERTY

Warunkiem rozstrzygnięcia postępowania jest złożenie przynajmniej jednej ważnej Oferty.

16. MOŻLIWOŚĆ UNIEWAŻNIENIA POSTĘPOWANIA

16.1 Postępowanie o udzielenie Zamówienia może być unieważnione przez Zamawiającego w dowolnym czasie, bez podania przyczyny.

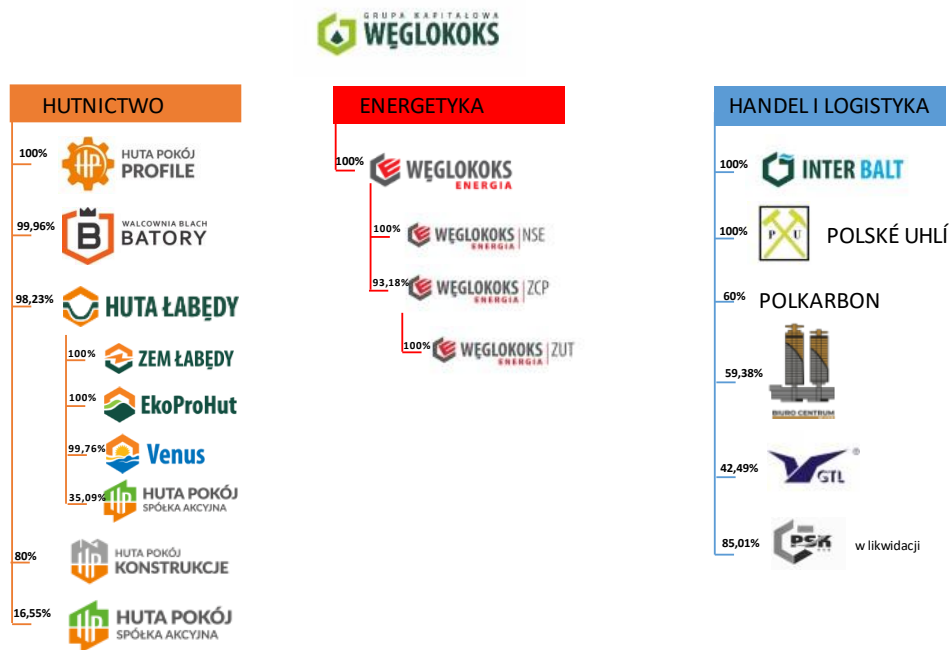
16.2 W niniejszym postępowaniu nie przysługują środki odwoławcze.

17. KLAUZULA INFORMACYJNA DOTYCZĄCA RODO

Określona została w Załączniku nr 6 do SIWZ.

18. ZAŁĄCZNIKI

ZAŁĄCZNIK NR 1 – SCHEMAT GRUPY KAPITAŁOWEJ WĘGLOKOKS



ZAŁĄCZNIK NR 2 – PODSTAWOWE DANE FINANSOWE SPÓŁEK GRUPY KAPITAŁOWEJ Węglokoks

Podstawowe dane finansowe spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Węglokoks za ich dwa zakończone lata obrotowe przedstawiono w tabeli zamieszczonej w pliku o nazwie: **„Wybrane informacje finansowe dotyczące spółek z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej”**.

Dokumenty wszystkich spółek w Polsce są dostępne w zasobach KRS.

ZAŁĄCZNIK NR 3 – FORMULARZ OFERTOWY

Formularz Ofertowy służący do opracowania ofert został zamieszczony w pliku MS Word o nazwie: „**Formularz ofertowy**”.

Formularz ten służy do opracowania oferty wstępnej. Do formularza można dołączyć dodatkowe materiały informacyjne Oferenta.

Formularz ten winien być złożony w postaci elektronicznej w formacie .pdf. Oferta powinna zostać dostarczona w postaci elektronicznej w formacie .pdf. w postaci kolorowego skanu oryginału podpisanego z użyciem niebieskiego tuszu lub być opatrzona kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

ZAŁĄCZNIK NR 4 – FORMULARZ CENOWY

Formularz Cenowy został opracowany w formie arkusza MS Excel w pliku o nazwie: „**Formularz Cenowy – Zakres**”.

Objaśnienia wypełniania Formularza Cenowego zamieszczono na pierwszej zakładce.

Arkusze z zakresem i ofertami cenowymi winny być złożone w postaci elektronicznej w formacie .pdf oraz .xls lub .xlsx. Oferta powinna być dostarczona w postaci elektronicznej w formacie .pdf. w postaci kolorowego skanu oryginału podpisanego z użyciem niebieskiego tuszu lub być opatrzona kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

ZAŁĄCZNIK NR 5 – PROJEKT UMOWY NA BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Projekt umowy na badania sprawozdań finansowych został opracowany w formie pliku MS Word o nazwie: „**Umowa Nr o badanie Sprawozdania Finansowego**”.

ZAŁĄCZNIK NR 6 – INFORMACJA RODO DLA KONTRAHENTÓW WĘGŁOKOKS S.A. ICH PRACOWNIKÓW, WSPÓŁPRACOWNIKÓW ORAZ PEŁNOMOCNIKÓW

I

[Administrator danych]

WĘGŁOKOKS S.A. z siedzibą w Katowicach (40-085) przy ul. Mickiewicza 29, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy, pod numerem KRS 0000095342, zwana dalej Administratorem.

Z administratorem można kontaktować się:

- 1) pod adresem korespondencyjnym WĘGŁOKOKS S.A., ul. Mickiewicza 29, 40-085 Katowice;
- 2) pod adresem poczty elektronicznej: rodo@weglokoks.com.pl

II

[Pracownicy/współpracownicy/pełnomocnicy Kontrahenta WĘGŁOKOKS]

1. Rodzaje danych osobowych – w przypadku, kiedy jesteście Państwo pracownikiem lub współpracownikiem albo pełnomocnikiem Kontrahenta WĘGŁOKOKS, będziemy przetwarzać następujące Państwa dane osobowe:
 - 1) dane identyfikacyjne (np. imię i nazwisko, PESEL, numer dokumentu tożsamości);
 - 2) dane kontaktowe (np. numer telefonu, adres poczty elektronicznej e-mail);
 - 3) dane dotyczące wykonywanego przez Państwa zawodu lub prowadzonej działalności gospodarczej, Państwa udziału w spółce cywilnej, zatrudnienia u Kontrahenta WĘGŁOKOKS lub współpracy z Kontrahentem WĘGŁOKOKS (np. nazwa zatrudniającego podmiotu, stanowisko służbowe, informacje potwierdzające zdolność do pracy, kwalifikacje czy uprawnienia, dane znajdujące się w dokumencie pełnomocnictwa);
 - 4) inne przekazane przez Państwa dane, związane z realizacją umowy (np. podpis).
2. Źródło pochodzenia danych – Państwa dane osobowe zostały nam przekazane przez Państwa pracodawcę lub firmę, z którą Państwo współpracujecie (dalej Kontrahent WĘGŁOKOKS) w związku z zawieraniem z nami umowy, w tym także udziałem Kontrahenta WĘGŁOKOKS w procesie zbierania ofert lub innym trybie zawierania umów lub wyłaniania kontrahentów, jak również wykonywaniem przez Kontrahenta WĘGŁOKOKS (również jako podwykonawca) umowy zawartej z nami (dalej łącznie jako: Umowa). Dane osobowe mogą również zostać przekazane bezpośrednio przez Państwa, w zależności od charakteru współpracy i podejmowanych czynności w ramach wykonywania zadań na rzecz WĘGŁOKOKS.
3. Cele, podstawy prawne i okres retencji danych – Państwa dane osobowe będą przetwarzane w celu:
 - 1) zawarcia, wykonania i monitorowania wykonania Umowy z Kontrahentem WĘGŁOKOKS, w szczególności dla celów identyfikacji osób uprawnionych do realizacji zadań określonych Umową, w tym osób wskazanych do kontaktu, pełnomocników, osób mających dostęp do informacji poufnych WĘGŁOKOKS lub innych osób działających w imieniu Kontrahenta WĘGŁOKOKS – w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora polegającego na działaniach związanych z ustaleniem warunków zawarcia Umowy, ułatwieniu komunikacji związanej z jej wykonaniem, a także ustaleniem osób odpowiedzialnych za realizację i uprawnionych do kontaktów w ramach wykonywania Umowy oraz zapewnieniu bezpieczeństwa obiektów i bezpieczeństwa informacji poufnych (tajemnicy przedsiębiorstwa) na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO – przez okres niezbędny do realizacji i rozliczenia Umowy, a następnie Państwa dane będą przechowywane przez czas konieczny do udokumentowania czynności z Państwa udziałem, a także czas wynikający z okresu zobowiązania do zachowania poufności (o ile podpisano takie oświadczenie);
 - 2) archiwizacji w zakresie niezbędnym dla wykonania obowiązków prawnych, w szczególności przepisów podatkowych, przepisów o rachunkowości – w celu wykonania obowiązku nałożonego przepisami prawa (art. 6 ust. 1 lit. c RODO) – przez okres wynikający z tych przepisów;
 - 3) dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami – w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora polegającego na dochodzeniu swoich praw majątkowych lub niemajątkowych lub ochrony przed roszczeniami wobec administratora, zgodnie z przepisami ogólnymi, w szczególności Kodeksem cywilnym (art. 6 ust. 1 lit. f RODO) – przez czas trwania postępowania i okres przedawnienia roszczeń;
 - 4) analitycznych i statystycznych – w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora polegającego na analizie wyników prowadzonej działalności gospodarczej, opracowywaniu strategii i prognoz oraz badaniu satysfakcji kontrahentów (art. 6 ust. 1 lit. f RODO) – przez okres nie dłuższy niż wskazany w punktach 2 i 3.

III

[Kontrahent WĘGŁOKOKS – osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą i/lub spółnik spółki cywilnej]

1. Cele, podstawy prawne i okres retencji danych – Państwa dane osobowe będziemy przetwarzali w celu:
 - 1) Zawarcia umowy, w tym także podejmowania działań przed zawarciem umowy takich jak zbieranie ofert, jak również wykonania i monitorowania wykonania Umowy, którą zawarli Państwo z nami – przez okres poprzedzający zawarcie Umowy oraz okres wykonywania Umowy – podstawa prawna przetwarzania art. 6 ust. 1 lit. b RODO;
 - 2) realizacji obowiązków w zakresie rachunkowości – w celu realizacji obowiązków wynikających z ustawy o rachunkowości (art. 6 ust. 1 lit. c RODO) – przez okres wynikający z tych przepisów;

- 3) realizacji obowiązków podatkowych – w celu realizacji obowiązków wynikających z przepisów podatkowych, w szczególności Ordynacji podatkowej, ustawy o podatku od osób prawnych, ustawy o podatku od towarów i usług (art. 6 ust. 1 lit. c RODO) – przez okres wynikający z tych przepisów;
- 4) dochodzenia roszczeń lub obrony przed roszczeniami – w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora polegającego na dochodzeniu swoich praw majątkowych lub niemajątkowych lub ochrony przed roszczeniami wobec administratora, zgodnie z przepisami ogólnymi, w szczególności Kodeksem cywilnym (art. 6 ust. 1 lit. f RODO) – przez czas trwania postępowania i okres przedawnienia roszczeń;
- 5) weryfikacji wiarygodności kontrahenta, tj. realizacji niezbędnych działań w postaci oceny ryzyka (prawnego, finansowego, wizerunkowego i reputacyjnego) przed zawarciem Umowy, po jej zawarciu, w trakcie wykonywania umowy lub rozszerzenia jej zakresu. Realizując przedmiotowy cel możemy dodatkowo pozyskiwać Państwa dane z rejestrów informacji gospodarczej, wywiadowni gospodarczych oraz innych powszechnie dostępnych źródeł informacyjnych. Dane osobowe, o których mowa w zdaniu poprzedzającym będą dotyczyły regulowania przez Państwa zobowiązań oraz prowadzonej przez Państwa działalności gospodarczej przez okres niezbędny do dokonania takiej oceny – podstawa prawna art. 6 ust. 1 lit. f RODO – realizacja prawnie uzasadnionego interesu Administratora;
- 6) analitycznych i statystycznych – w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora polegającego na analizie wyników prowadzonej działalności gospodarczej, opracowywaniu strategii i prognoz oraz badaniu satysfakcji kontrahentów (art. 6 ust. 1 lit. f RODO) – przez okres nie dłuższy niż wskazany w punktach 2, 3 i 4.

IV

[Prawa osób, których dane dotyczą]

1. W związku z przetwarzaniem Państwa danych osobowych, przysługują Państwu następujące prawa:
 - 1) prawo dostępu do danych osobowych – uzyskania od administratora potwierdzenia, czy przetwarzane są jej dane osobowe. Jeżeli dane o osobie są przetwarzane, jest ona uprawniona do uzyskania dostępu do nich oraz uzyskania następujących informacji: o celach przetwarzania, kategoriach danych osobowych, informacji o odbiorcach lub kategoriach odbiorców, którym dane zostały lub zostaną ujawnione, o okresie przechowywania danych lub kryteriach ich ustalania, o prawie do żądania sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania danych osobowych przysługujących osobie, której dane dotyczą, oraz do wniesienia sprzeciwu wobec takiego przetwarzania (art. 15 RODO);
 - 2) prawo do otrzymania kopii danych – uzyskania kopii danych podlegających przetwarzaniu, przy czym pierwsza kopia jest bezpłatna, a za kolejne kopie administrator może nałożyć opłatę w rozsądnej wysokości, wynikająca z kosztów administracyjnych (art. 15 ust. 3 RODO);
 - 3) prawo do sprostowania – żądania sprostowania dotyczących jej danych osobowych, które są nieprawidłowe, lub uzupełnienia niekompletnych danych (art. 16 RODO);
 - 4) prawo do usunięcia danych – żądania usunięcia jej danych osobowych, jeżeli administrator nie ma już podstawy prawnej do ich przetwarzania lub dane nie są już niezbędne do celów przetwarzania (art. 17 RODO);
 - 5) prawo do ograniczenia przetwarzania – żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych (art. 18 RODO), gdy:
 - a) osoba, której dane dotyczą, kwestionuje prawidłowość danych osobowych – na okres pozwalający administratorowi sprawdzić prawidłowość tych danych;
 - b) przetwarzanie jest niezgodne z prawem, a osoba, której dane dotyczą, sprzeciwia się ich usunięciu, żądając ograniczenia ich wykorzystywania;
 - c) administrator nie potrzebuje już tych danych, ale są one potrzebne osobie, której dane dotyczą, do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń;
 - d) osoba, której dane dotyczą, wniosła sprzeciw wobec przetwarzania – do czasu stwierdzenia, czy prawnie uzasadnione podstawy po stronie administratora są nadrzędne wobec podstaw sprzeciwu osoby, której dane dotyczą;
 - 6) prawo do przenoszenia danych – otrzymania w ustrukturyzowanym, powszechnie używanym formacie nadającym się do odczytu maszynowego danych osobowych jej dotyczących, które dostarczyła administratorowi, oraz żądania przesłania tych danych innemu administratorowi, jeżeli dane są przetwarzane na podstawie zgody osoby, której dane dotyczą, lub umowy z nią zawartej oraz jeżeli dane są przetwarzane w sposób zautomatyzowany (art. 20 RODO);
 - 7) prawo do wniesienia sprzeciwu – wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania jej danych osobowych w prawnie uzasadnionych celach administratora, z przyczyn związanych z jej szczególną sytuacją, w tym wobec profilowania. Wówczas administrator dokonuje oceny istnienia ważnych prawnie uzasadnionych podstaw do przetwarzania, nadrzędnych wobec interesów, praw i wolności osób, których dane dotyczą, lub podstaw do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń. Jeżeli zgodnie z oceną interesy osoby, której dane dotyczą, będą ważniejsze od interesów administratora, administrator będzie zobowiązany zaprzestać przetwarzania danych w tych celach (art. 21 RODO).
2. Aby skorzystać z wyżej wymienionych praw, osoba, której dane dotyczą, powinna skontaktować się, wykorzystując podane dane kontaktowe, z Administratorem i poinformować go, z którego prawa i w jakim zakresie chce skorzystać.

V

[Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych]

Osobie, której dane dotyczą przysługuje prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, jeżeli uzna, że przetwarzanie jej danych osobowych narusza przepisy RODO.

VI

[Odbiorcy danych]

1. Administrator udostępnia Państwa dane osobowe w następujących przypadkach:
 - 1) gdy taki obowiązek wynika z przepisów obowiązującego prawa, m.in. komornikom sądowym, innym organom państwowym;
 - 2) operatorom pocztowym, firmom kurierskim;
 - 3) radcom prawnym i adwokatom świadczącym usługi obsługi prawnej na rzecz Administratora.
2. Ponadto, Państwa dane osobowe mogą być ujawnione podmiotom przetwarzającym na zlecenie i w imieniu administratora, na podstawie zawartej umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych, w celu świadczenia określonych w umowie usług, np.:
 - 1) usług teleinformatycznych takich jak: hosting, dostarczanie lub utrzymanie systemów informatycznych;
 - 2) usług księgowych;
 - 3) obsługi poczty tradycyjnej, recepcji;
 - 4) usług doradczych.

VII

[Informacja o wymogu podania danych]

Podanie danych osobowych jest warunkiem niezbędnym do realizacji Umowy lub podjęcia działań przed zawarciem Umowy. W przypadku nie podania danych osobowych nie będzie możliwe zawarcie i realizacja Umowy lub podjęcie działań przed zawarciem Umowy, w tym zmierzających do jej zawarcia.

VIII

[Słownik]

Kontrahent WĘGŁOKOKS – oznacza pracodawcę, u którego Państwo są zatrudnieni lub osobę (firmę), z którą Państwo współpracują lub Państwa firmę jeśli prowadzicie Państwo działalność gospodarczą jako osoba fizyczna.

RODO – rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. Urz. UE L 2016 Nr 119, s. 1).