

**Zamawiający**

Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu

ul. Matejki 59, 60-770 Poznań

fax: 61 83 46 147

tel: 61 64 63 344

[www.ztm.poznan.pl](http://www.ztm.poznan.pl)



Zarząd Transportu Miejskiego

**Nr sprawy: ZTM.EE.0716.6.1.2021**

**SPECYFIKACJA ZAMÓWIENIA**

w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 2 ust 1 pkt. 1 ustawy  
Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2010 r.  
(t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2019 ze zm.)

**na**

**„Audyt rekompensaty należnej spółce  
Międzynarodowe Targi Poznańskie Sp. z o.o.  
z tytułu świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym”**

## 1. Nazwa oraz adres Zamawiającego

Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu  
ul. Matejki 59, 60 – 770 Poznań  
tel.: 61 64 63 344

## 2. Tryb udzielenia zamówienia

Niniejsze postępowanie jest prowadzone na podstawie art. 44 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zm.) z zastosowaniem art. 2 ust 1 pkt. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 2019 ze zm.) zwanej dalej „Ustawą PZP” oraz w zgodzie z "Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej kwoty 130 000 złotych netto", wprowadzonym w ZTM w Poznaniu Zarządzeniem nr 55/2020 Dyrektora Zarządu Transportu Miejskiego w Poznaniu z dnia 30 grudnia 2020 roku

## 3. Opis przedmiotu zamówienia

- 3.1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu przychodów, kosztów i zysków spółki Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. związanych z realizacją zadania własnego gminy, o którym mowa w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Poznania nr 77/2021/P z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie zasad realizacji zadania powierzonego do wykonywania spółce Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. na mocy uchwały Nr LXV/1196/VII/2018 Rady Miasta Poznania z dnia 17 kwietnia 2018 r. w sprawie powierzenia spółce Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. zadania własnego gminy, zwanego dalej „Audytem”.
- 3.2. Jednostką audytowaną jest spółka Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o., ul. Głogowska 14, 60-734 Poznań, zwana dalej „Spółką”.
- 3.3. Wykonawca w ramach przeprowadzonego Audytu opracuje dla Zamawiającego Raport z audytu w formie papierowej i elektronicznej. Zamawiający zastrzega sobie prawo do przekazywania Raportu przedstawicielom Zamawiającego, Miasta Poznania i Spółki, na każdym etapie prac, także po ich ukończeniu.
- 3.4. Wykonawca zobowiązuje się do zaprezentowania wyników oraz wniosków z Audytu przedstawicielom Zamawiającego, Miasta Poznania i Spółki, oraz konsultacji po przedstawieniu wstępnej wersji Raportu w łącznym wymiarze **co najmniej 30 godzin**.
- 3.5. Podstawowe uwarunkowania prawne:
  - Uchwała nr LXV/1196/VII/2018 Rady Miasta Poznania dnia 17 kwietnia 2018 r. w sprawie powierzenia spółce Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. zadania własnego gminy.
  - Zarządzenie nr 77/2021/P w sprawie zasad realizacji zadania powierzonego do wykonywania spółce Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. na mocy uchwały Nr LXV/1196/VII/2018 Rady Miasta Poznania z dnia 17 kwietnia 2018 r. w sprawie powierzenia spółce Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. zadania własnego gminy.
  - Zarządzenie nr 65/2019/P w sprawie wskazania jednostki organizacyjnej Miasta Poznania sprawującej nadzór merytoryczny nad realizacją przez spółkę Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. zadania własnego gminy.
  - Decyzja Komisji Europejskiej z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanych

przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 7 z dnia 11 stycznia 2012 r.).

- Komunikat Komisji w sprawie stosowania reguł Unii Europejskiej w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/C 8/02)

- 3.6. Audyt powinien dotyczyć okresu od dnia 27 października 2018 r. do 31 grudnia 2020 r., przy czym badanie powinno zostać przeprowadzane odrębnie dla każdego roku kalendarzowego w okresie powierzenia, gdzie pierwszy rok powierzenia obejmuje okres od 27 października 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. W wybranych aspektach audyt powinien dotyczyć całego dotychczasowego okresu powierzenia, a także obejmować weryfikację sporządzonej przez Spółkę prognozy ex-ante dla 10-letniego okresu powierzenia i jej aktualizacji w zakresie oszacowania wysokości maksymalnego możliwego wsparcia ze środków publicznych oraz wysokości ewentualnej nadwyżki.
- 3.7. Audyt powinien zawierać szczegółową analizę wymienionych poniżej obszarów merytorycznych, które zostaną odpowiednio opisane w Raporcie:
- 3.7.1. Dokonanie analizy i oceny podstaw prawnych i faktycznych w zakresie wykonywania przez Spółkę zadania własnego gminy oraz rekompensowania Spółce poniesionych uzasadnionych kosztów netto z tym związanych, w tym w szczególności:
- 3.7.1.1. Dokonanie oceny czy warunki przyznawania rekompensaty z tytułu świadczenia przez Spółkę usług publicznych spełniają równocześnie cztery warunki określone w wyroku Trybunału Sprawiedliwości w sprawie Altmark, umożliwiające zakwalifikowanie rekompensaty jako niestanowiącej pomocy publicznej.
- 3.7.1.2. W przypadku ustalenia, że warunki przyznawania rekompensaty nie spełniają warunków do uznania jej za niestanowiącą pomocy publicznej, przedstawienie rekomendacji w zakresie jakie działania Zamawiający powinien lub może podjąć, aby cztery warunki określone w sprawie Altmark były równocześnie spełnione.
- 3.7.1.3. W przypadku ustalenia, że warunki przyznawania rekompensaty nie spełniają warunków dla uznania jej za niestanowiącą pomocy publicznej, dokonanie oceny spełnienia warunków uznania rekompensaty otrzymywanej przez Spółkę za zgodną z rynkiem wewnętrznym i niepodlegającą wymogowi uprzedniego zgłoszenia zawartemu w art. 108 ust. 3 Traktatu, w szczególności dokonanie oceny czy otrzymana przez Spółkę rekompensata spełnia warunki określone w Decyzji Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/21/UE), Komunikacie Komisji w sprawie stosowania reguł Unii Europejskiej w dziedzinie pomocy państwa w odniesieniu do rekompensaty z tytułu usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/C 8/02) i innych przepisach Unii Europejskiej oraz unijnym orzecznictwie, a także przepisach prawa krajowego. Efektem analizy powinno być wskazanie rekomendacji w zakresie ewentualnych zmian w tym obszarze proponowanych przez Wykonawcę
- 3.7.2. Dokonanie oceny usług powierzonych Spółce przez Miasto pod kątem prawidłowości ich kwalifikowania jako usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym.

- 3.7.3. Dokonanie, dla każdego roku objętego badaniem, oceny statusu Spółki jako podmiotu wewnętrznego dla Miasta Poznania, w tym wskazanie jaki procent działalności Spółki pochodzi z tytułu wykonywania przez Spółkę zadań powierzonych jej przez Miasto w momencie jej utworzenia oraz w kolejnych latach, lub przez inne jednostki czy podmioty, nad którymi Miasto sprawuje kontrolę.
- 3.7.4. Przedstawienie, dla każdego roku objętego badaniem, zestawienia transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązаныmi i zależnymi, z podaniem tytułu transakcji i jej wartości w danym roku, w podziale na przychody i koszty.
- 3.7.5. Dokonanie oceny polityki rachunkowości oraz systemu ewidencji i alokacji kosztów i przychodów stosowanych przez Spółkę, w szczególności w zakresie zgodności z postanowieniami Zarządzenia nr 77/2021/P, spełnienia wymagań dotyczących systemu ewidencji w ramach świadczenia powierzonych usług publicznych, transparentności i unikania subsydiowania skrośnego, w szczególności w sytuacji, w której podmiot świadczący usługi rekompensowane prowadzi inną działalność. Efektem analizy powinno być wskazanie rekomendacji w zakresie ewentualnych zmian w tym obszarze proponowanych przez Wykonawcę.
- 3.7.6. Dokonanie oceny prawidłowości przypisania kosztów i przychodów oraz wszelkich przysporzeń finansowych i rzeczowych ujętych w rachunku rekompensaty Spółki, do działalności powierzonej Spółce, poprzez analizę wybranych operacji i dowodów księgowych, zgodnie z obowiązującymi standardami rachunkowości, sprawozdawczości i rewizji finansowej, oraz innymi aktami prawnymi i standardami, mającymi zastosowanie przy przeprowadzeniu prac objętych audytem. W celu przeprowadzenia badania Wykonawca określi, wraz z uzasadnieniem, wielkość badanej próby operacji i dowodów księgowych (np. poprzez określenie poziomu istotności dla wartości finansowych), tak aby dokumentacja rewizyjna stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania wniosków z analizowanych zagadnień oraz stwierdzenia poprawności zapisów rachunkowych i danych finansowo-księgowych z wartościami ujętymi w rozliczeniach rocznych zadań powierzonych Spółce (sporządzany przez Spółkę Raport Roczny). Przyjęcie przez Wykonawcę zasad doboru próby dokumentów i operacji księgowych podlega akceptacji przez Zamawiającego
- 3.7.7. Dokonanie weryfikacji prawidłowości sporządzenia przez Spółkę, dla każdego roku objętego badaniem, Raportu Rocznoego oraz Prognozy, o których mowa w Zarządzeniu nr 77/2021/P, zgodnie z wymogami w nim określonymi, a w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości – sporządzenie szczegółowego wykazu ustalonych nieprawidłowości i przygotowanie rekomendacji dotyczących sposobu prawidłowego sporządzenia Raportu Rocznoego oraz Prognozy przez Spółkę.
- 3.7.8. Dokonanie weryfikacji czy wykorzystanie przez Spółkę Paneli Reklamowych na potrzeby promocji organizowanych przez Spółkę wydarzeń, jest zgodna z zasadami określonymi w Zarządzeniu nr 77/2021/P
- 3.7.9. Sporządzenie rachunku rekompensaty z realizacji Zadania, Zadania Powiązanego oraz Działalności Reklamowej, zgodnie z modelem kalkulacji określonym w Zarządzeniu nr 77/2021/P, tj.:
- 3.7.9.1. Ustalenie (odrębnie dla każdego badanego okresu) wysokości kosztów które powinny być uwzględnione przy obliczaniu wysokości wsparcia ze środków publicznych i które stanowić będą wszystkie uzasadnione koszty ponoszone przez Spółkę, przy wykonywaniu Zadania, Zadania Powiązanego oraz Działalności Reklamowej.

- 3.7.9.2. Ustalenie (odrębnie dla każdego badanego okresu) wysokości przychodów, które powinny być uwzględnione przy obliczaniu wysokości wsparcia ze środków publicznych i które obejmować będą wszystkie przychody uzyskane z tytułu wykonywania Zadania, Zadania Powiązanego oraz Działalności Reklamowej.
  - 3.7.9.3. Ustalenie (odrębnie dla każdego badanego okresu) wysokości zysku, który powinien być uwzględniony przy obliczaniu wysokości wsparcia ze środków publicznych i który obejmować będzie zysk uzyskany w związku z realizacją Działalności Reklamowej i Zadania Powiązanego oraz inne przysporzenia (finansowe i rzeczowe) uzyskane od Miasta i innych podmiotów publicznych, związane z realizacją powierzonego Zadania.
  - 3.7.9.4. Ustalenie (odrębnie dla każdego badanego okresu) wysokości Rozsądnego Zysku, który powinien być uwzględniony przy obliczaniu wysokości wsparcia ze środków publicznych, zgodnie z zasadami określonymi w Zarządzeniu nr 77/2021/P
  - 3.7.9.5. Ustalenie (odrębnie dla każdego badanego okresu) wysokości maksymalnego wsparcia ze środków publicznych, zgodnie z modelem określonym w Zarządzeniu nr 77/2021/P
  - 3.7.9.6. Efektem przeprowadzonego badania powinno być stwierdzenie, odrębnie dla każdego badanego okresu oraz dla całego dotychczasowego okresu powierzenia, czy wystąpiła nadwyżka przychodów i zysków nad kosztami realizacji Zadania, przekraczająca wartość Rozsądnego Zysku oraz ustalenie jej wysokości.
  - 3.7.9.7. Dokonanie, na podstawie sporządzonego rachunku rekompensaty oraz Prognozy sporządzonej przez Spółkę i jej aktualizacji, oszacowania wysokości maksymalnego możliwego wsparcia ze środków publicznych dla całego 10-letniego okresu powierzenia, zgodnie z modelem określonym w Zarządzeniu nr 77/2021/P, oraz oszacowania wysokości ewentualnej nadwyżki przychodów i zysków nad kosztami realizacji Zadania, przekraczającej wartość Rozsądnego Zysku.
  - 3.7.10. Analizę i ocenę przyjętego w Zarządzeniu nr 77/2021/P modelu kalkulacji w zakresie zgodności zastosowanego podejścia z przepisami dotyczącymi pomocy publicznej, w szczególności ocenę czy model kalkulacji spełnia warunki określone w Decyzji Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/21/UE), a także odzwierciedla starania o efektywność i jakość usług oraz promuje utrzymanie lub rozwój systemu skutecznego zarządzania, który z biegiem czasu zapewnia poprawę wydajności. Efektem analizy powinno być wskazanie rekomendacji w zakresie ewentualnych zmian w tym obszarze proponowanych przez Wykonawcę.
  - 3.7.11. Ustalenia wysokości pomocy publicznej udzielonej Spółce przez Miasto, odrębnie dla każdego badanego okresu oraz dla całego dotychczasowego okresu powierzenia, z podziałem na poszczególne formy wsparcia.
  - 3.7.12. Zweryfikowania zgodności z obowiązującymi przepisami prawa (w zakresie sposobu i terminów) realizowania przez Miasto Poznań obowiązku składania informacji o udzielonej pomocy publicznej (w zależności od jej formy), a także wskazanie rekomendacji w zakresie ewentualnych zmian w tym obszarze proponowanych przez Wykonawcę.
- 3.8. Zamawiający informuje, że:

- wykonawca zobowiązany jest do samodzielnego sporządzania tabel, zestawień i analiz na podstawie danych udostępnionych przez Spółkę i Zamawiającego,
- dostęp do danych możliwy będzie po jego wcześniejszym uzgodnieniu,
- wykonanie usługi może wiązać się z koniecznością prowadzenia prac w siedzibie spółki.

3.9. Przedmiot zamówienia wg Wspólnego Słownika Zamówień (CPV):

- 79.21.20.00-3 – usługi audytu
- 79.21.21.00-4 – usługi audytu finansowego
- 79.11.00.00-5 – usługi w zakresie doradztwa prawnego
- 66.17.10.00-9 – doradztwo finansowe

3.10. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.

3.11. Wszystkie informacje przedstawione w Specyfikacji przeznaczone są wyłącznie do przygotowania oferty i w żadnym wypadku nie powinny być wykorzystywane w inny sposób.

#### **4. Termin wykonania zamówienia**

4.1. Termin realizacji usługi wyznaczony jest od dnia udzielenia zamówienia do 24 września 2021 r.

4.2. Wykonawca przekaze zamawiającemu wstępną wersję Raportu do dnia 13 sierpnia 2021 r.

4.3. Zamawiający zastrzega, że nie będzie możliwości pozyskiwania informacji i danych Spółki w okresie od dnia 15 lipca 2021 do 2 sierpnia 2021, ze względu na okres urlopowy.

4.4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłaszania Wykonawcy uwag i przedstawienia wniosków co do treści Raportu, w tym dotyczących jego uzupełnień bądź korekty w przypadku wystąpienia błędów rachunkowych i merytorycznych lub gdy treść przedstawionych wniosków i analiz nie wyczerpuje zagadnień przedstawionych w Specyfikacji – na piśmie lub drogą elektroniczną. Wykonawca dokona uzupełnień i korekt w Raporcie w terminie 5 dni, od dnia zgłoszenia uwag i wniosków przez Zamawiającego.

4.5. Przedstawienie przez Audytora wyników Audytu nastąpi w ustalonym terminie w siedzibie Zamawiającego lub w sposób zdalny.

4.6. W przypadku gdy Raport nadal będzie obarczony wadami, Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłoszenia dalszych uwag i wniosków, które winny zostać rozpatrzone przez Wykonawcę w terminie 5 dni od dnia zgłoszenia uwag i wniosków Zamawiającego i jednocześnie w terminie gwarantującym zakończenie prac zgodnym z pkt 4.1.

4.7. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania do siedziby Zamawiającego 3-ech egzemplarzy Raportu w wersji papierowej oraz elektronicznej na nośnikach CD.

4.8. Zakończenie prac rozumiane jest jako podpisanie protokołu zdawczo-odbiorczego po odebraniu i zaakceptowaniu treści Raportu.

## **5. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków**

5.1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się podmioty, które spełniają warunki dotyczące:

a) zdolności technicznej

Wykonawca spełni warunek w sytuacji, gdy wykaże, że w okresie pięciu ostatnich lat przed upływem terminu składania ofert przeprowadził, co najmniej trzy usługi audytu dotyczącego rozliczania rekompensaty za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym.

Wykonawca zobowiązany jest potwierdzić jakość wykonanych prac referencjami lub protokołem odbioru bez zastrzeżeń.

b) zdolności zawodowej

Wykonawca spełni warunek w sytuacji, gdy wykaże, że dysponuje co najmniej:

- 1 osobą o kwalifikacjach biegłego rewidenta, przy czym osoba ta powinna posiadać doświadczenie w przygotowaniu co najmniej dwóch audytów dotyczących rozliczania rekompensaty za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym,
- 1 osobą o kwalifikacjach audytora wewnętrznego, przy czym osoba ta powinna posiadać doświadczenie w przygotowaniu co najmniej dwóch audytów dotyczących rozliczania rekompensaty za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym,
- 2 osobami doświadczonymi w realizacji co najmniej dwóch audytów dotyczących rozliczania rekompensaty za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym.

5.2. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia łącznie wykazują spełnianie warunków, o których mowa w pkt 5.1.

5.3. Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu dokonana zostanie poprzez sprawdzenie prawidłowości i kompletności wymaganych dokumentów, zgodnie z formułą „spełnia – nie spełnia”.

## **6. Wykaz dokumentów, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu**

6.1. Formularz ofertowy którego wzór stanowi Załącznik nr 1 do Specyfikacji,

6.2. W zakresie potwierdzenia spełnienia warunków, o których mowa w pkt 5 Wykonawca zobowiązany jest złożyć następujące dokumenty:

- a) wykaz odebranych audytów, wraz z podaniem, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane oraz załączeniem protokołów odbioru lub referencji, potwierdzających należyte wykonanie usług. Wzór wykazu stanowi Załącznik nr 2 do Specyfikacji.
- b) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia oraz zakresem wykonywanych przez nie czynności. Wzór wykazu stanowi Załącznik nr 3 do Specyfikacji.

6.3. Zamawiający dopuszcza powierzenie wykonania części zamówienia podwykonawcom. W takim przypadku Wykonawca zobowiązany jest do wykazania w Formularzu ofertowym części zamówienia, której wykonanie zamierza powierzyć podwykonawcom.

Za prace zrealizowane przez podwykonawców Wykonawca odpowiada jak za własne.

## 7. Termin i forma złożenia oferty.

- 7.1. Ofertę wraz z załącznikami należy przekazać w formie lub postaci elektronicznej na adres email: zamowienia@ztm.poznan.pl
- 7.2. W niniejszym postępowaniu wszelkie wnioski, zawiadomienia oraz informacje przekazuje się drogą elektroniczną poprzez adres e-mail wskazany w pkt 7.1.
- 7.3. Termin składania ofert upływa 23 czerwca 2021 r. o godz. 12:00.
- 7.4. Oferta może być podpisana kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem elektronicznym, zaleca się format pdf.
- 7.5. Oferta powinna zawierać wszystkie wymagane dokumenty, załączniki i inne dokumenty, o których mowa w treść niniejszej Specyfikacji.
- 7.6. Termin związania ofertą wynosi 30 dni.
- 7.7. Zastrzeżenie informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, należy wskazać w Formularzu ofertowym stanowiącym Załącznik nr 1 do Specyfikacji

W zakresie badania zasadności utajnienia informacji, jako tajemnicy przedsiębiorstwa, w rozumieniu przepisów ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji informacja może zostać zastrzeżona jedynie w wypadku łącznego spełnienia przesłanek, o których mowa w art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tekst jednolity z dnia 16.05.2019 r. Dz. U. z 2019 r. poz. 1010 ze zm.).

W sytuacji zastrzeżenia części oferty jako tajemnicę przedsiębiorstwa, Wykonawca zobowiązany jest do oferty załączyć uzasadnienie w kwestii związanej z informacją stanowiącą tajemnicę przedsiębiorstwa. Niezłożenie stosownego uzasadnienia do oferty dotyczącego tajemnicy przedsiębiorstwa upoważni Zamawiającego do odtajnienia dokumentów i ujawnienia ich na wniosek uczestników postępowania.

## 8. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert

- 8.1. Zamawiający uzna oferty za spełniające wymagania i przyjmie do szczegółowego rozpatrywania, jeżeli:
  - a) Oferta spełnia wymagania określone w Specyfikacji,
  - b) Oferta została złożona w określonym przez Zamawiającego terminie,
  - c) Wykonawca przedstawił ofertę zgodną co do treści z wymaganiami Zamawiającego.
- 8.2. Zamawiający dokona wyboru najkorzystniejszej oferty w oparciu o następujące kryteria oceny ofert:

Lp.	KRYTERIUM	WAGA KRYTERIUM
1.	Cena brutto (łącznie)	70%
2.	Liczba dodatkowych zadeklarowanych godzin konsultacji	20% Zamawiający przyjmuje, iż 1% = 1 punkt
3.	Liczba dodatkowych przeprowadzonych i odebranych audytów	10% Zamawiający przyjmuje, iż 1% = 1 punkt
	RAZEM	<b>100%</b>



- 8.3. Ocena ofert dokonywana będzie przez przyznanie punktów według następujących metod dla poszczególnych kryteriów:

**Dla kryterium 1:**

$$\text{Liczba punktów} = \frac{\text{Cena brutto najtańszej oferty (łącznie)}}{\text{Cena brutto oferty badanej (łącznie)}} \times 70\%$$

**Dla kryterium 2:**

W tym kryterium premiowana będzie liczba **dodatkowych** godzin konsultacji zadeklarowanych przez Wykonawcę przeznaczonych na uczestnictwo w spotkaniach z przedstawicielami Zamawiającego, Miasta Poznania i Spółki, **ponad wymiar określony w pkt. 3.4. niniejszej Specyfikacji** - za każde 6 dodatkowych zadeklarowanych godzin Wykonawca otrzyma 4 pkt., lecz nie więcej niż 20 pkt.:

Liczba dodatkowych zadeklarowanych godzin konsultacji	Liczba punktów
0	0
6	4
12	8
18	12
24	16
30 i więcej	20

**Dla kryterium 3:**

W tym kryterium premiowane będzie doświadczenie Wykonawcy w zakresie przeprowadzonych audytów wskazanych w pkt 5.1 a). Punktowane będą **dodatkowe** przeprowadzone odebrane audyty, zgodnie z poniższą tabelą.:

Liczba dodatkowych przeprowadzonych i odebranych audytów	Liczba punktów
1-5	2
6-10	4
11-15	6
16-20	8
21 i więcej	10

- 8.4. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów będącą sumą wartości według czterech kryteriów opisanych powyżej.
- 8.5. Obliczenia będą dokonywane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

**9. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania w każdym momencie procesu, w szczególności gdy:**

- 9.1. Nie została złożona żadna oferta lub żadna oferta nie podlegająca uwzględnieniu,
- 9.2. Złożono kilka ofert o takiej samej cenie, albo takim samym bilansie ceny i innych kryteriów, a przeprowadzone negocjacje nie doprowadziły do rozstrzygnięcia,
- 9.3. Cena najniższej oferty lub oferty najkorzystniejszej przekracza kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia publicznego,
- 9.4. Wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że prowadzenie postępowania lub wykonanie zamówienia nie leży w interesie Zamawiającego.

#### **10. Postanowienia końcowe**

- 10.1. Wzór Umowy stanowi Załącznik nr 4 do Specyfikacji.
- 10.2. W sprawach nieuregulowanych zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.

#### **11. Wykaz załączników**

- Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy
- Załącznik nr 2 – Wykaz audytów
- Załącznik nr 3 – Wykaz osób
- Załącznik nr 4 – Wzór Umowy
- Załącznik nr 5 – RODO