



Centrum Fizyki Teoretycznej Polskiej Akademii Nauk

Al. Lotników 32/46, 02-668 Warszawa
Tel. (+48 22) 847 09 20, Fax/Tel: (+48 22) 843 13 69
Email: cft@cft.edu.pl
NIP 525-000-92-81 REGON 000844815

Warszawa, dn. 13.01.2022 r.

Zapytanie ofertowe nr ZO/2/CFTPAN/2022

1. Zamawiający:

Centrum Fizyki Teoretycznej Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Warszawie 02-668, Al. Lotników 32/46, NIP 525-000-92-81, REGON: 000844815, ogłasza zapytanie ofertowe w postępowaniu nie podlegającym stosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych, zgodnie z w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z 11 września 2019 roku (Dz.U. 2021 poz. 1129 ze zm.). Postępowanie prowadzone na podstawie Regulaminu Zamówień Publicznych w CFT PAN, załącznik nr 1 do zarządzenia 1/2021 Dyrektora CFT PAN oraz Decyzji nr 69/2017 Prezesa Polskiej Akademii Nauk z dnia 12 grudnia 2017 roku w sprawie określenia procedury postępowania w zakresie badania i zatwierdzania rocznych sprawozdań finansowych instytutów naukowych Polskiej Akademii Nauk **na badanie sprawozdania finansowego za 2021 r.**

2. Opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie dobrowolnego badania sprawozdania finansowego Zamawiającego za rok 2021 r. oraz wydanie przez biegłego rewidenta sprawozdania z badania sprawozdania finansowego CFT PAN za rok objęty badaniem.
2. Badanie powinno spełniać wymogi:
 - 1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
 - 2) ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - 3) Krajowych Standardach Badania wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
 - 4) ustawie z dnia 20 lipca 2018 roku Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce,
 - 5) wytycznych Biura Finansów Polskiej Akademii Nauk,
 - 6) zasadach etyki zawodowej biegłych rewidentów.

W przypadku aktualizacji przepisów prawa, także przy uwzględnieniu zmiany przepisów.



3. Termin wykonania zamówienia: od 1 lutego 2022 r. do przekazania opinii i raportu z badania sprawozdania finansowego (kompletnej dokumentacji) do 31 marca 2022 r.

4. Kryteria wyboru oferty:

- 1) O wyborze oferty będzie decydowała najniższa cena i udokumentowane doświadczenie w badaniu jednostek naukowych PAN.
- 2) Zgodnie z art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe - Prezes Polskiej Akademii Nauk. Przesłana oferta nie stanowi gwarancji zawarcia umowy.

5. Sposób sporządzenia i niezbędne elementy oferty:

Oferta na badanie sprawozdania finansowego winna zawierać co najmniej następujące elementy:

- 1) cenę netto i brutto (PLN) wykonania usługi badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii i raportu.
- 2) podstawowe informacje o ofercie, w tym o formie prowadzenia działalności, dotychczasowym doświadczeniu, liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów, proponowanym składzie zespołu przeprowadzającego badanie;
- 3) zaświadczenie (wyciąg z rejestru) potwierdzające wpis oferenta na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów;
- 4) kopię obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych;
- 5) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej oraz podpisane oświadczenie biegłego rewidenta mającego przeprowadzić badanie, o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 ze zm.) oraz o nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności;
- 6) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej o wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnieniu przez nią warunków określonych w art. 4 ust. 2-5 ustawy o biegłych rewidentach;

- 7) podpisane oświadczenie kluczowego biegłego rewidenta o znajomości zasad gospodarki finansowej instytucji naukowych PAN oraz przepisów dotyczących zasad finansowania nauki, z podaniem wykazu jednostek naukowych PAN, w których przeprowadzał badanie w ostatnich 5 lat;
- 8) podpisane oświadczenie firmy audytorskiej informujące, czy wobec firmy audytorskiej w ciągu ostatnich trzech lat prowadzone było przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów lub Komisję Nadzoru Audytowego postępowanie administracyjne;
- 9) projekt umowy na badanie sprawozdania.

Niezbędnym warunkiem jest, aby w projekcie umowy znalazły się następujące elementy:

- wyraźny zapis mówiący o ponoszeniu przez firmę audytorską odpowiedzialności cywilnej za ewentualne szkody poniesione przez badany instytut w wyniku jej działalności,
- klauzula gwarantująca wyznaczenie do przeprowadzenia badania biegłego rewidenta, który zna specyfikę działania instytutów naukowych PAN, w tym zasady rozliczania środków publicznych,
- zapis mówiący o możliwości rozwiązania umowy w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy, którą stanowią w szczególności okoliczności wskazane w art. 66 ust. 7 ustawy o rachunkowości.

Dodatkowe informacje:

- 1) Centrum Fizyki Teoretycznej Polskiej Akademii Nauk, reprezentowane przez Dyrektora prof. Adama SAWICKIEGO;
- 2) Adres siedziby: Al. Lotników 32/46, 02-668 Warszawa;
- 3) Numer w rejestrze podmiotów gospodarki narodowej REGON: 000844815;
- 4) Numer identyfikacji podatkowej: NIP: 525-000-92-81;
- 5) Centrum Fizyki Teoretycznej Polskiej Akademii Nauk zarejestrowany w Rejestrze Instytutów Naukowych PAN w Warszawie pod numerem RIN-III-69/11;
- 6) Przewidywana data przedłożenia do badania sprawozdania finansowego jednostkowego – luty 2022 rok;
- 7) Oczekiwany termin przekazania opinii i raportu w języku polskim – marzec 2022 rok;
- 8) Przedmiot działalności: Centrum Fizyki Teoretycznej skupia badaczy z różnych dziedzin związanych z fizyką teoretyczną, astrofizyką i naukami przyrodniczymi: klasyczną i kwantową teorią pola, optyką kwantową, podstawami mechaniki kwantowej i kwantowej teorii informacji, fizyki nowych stanów materii, kosmologii i astronomii;



9) Suma bilansowa na 31.12.2020 r.: 1.655.705,39 PLN;

10) Przychody za 2020 r.: 8.196.936,21 PLN;

11) Średnioroczne zatrudnienie w 2020 r.: 41,50 etatów.

6. Oferty należy przesłać pocztą elektroniczną na adres: zamowienia@cft.edu.pl.
7. Termin składania ofert upływa dnia: **18 stycznia 2022 r. o godzinie 12.00**
8. Termin związania ofertą do dnia: **16 lutego 2022 r.**
9. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
10. Osoba uprawniona do kontaktów z wykonawcami: Katarzyna Załuska, e-mail: kzaluska@cft.edu.pl.
11. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia zapytania ofertowego na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
12. Zamawiający może żądać od wykonawców wyjaśnień dotyczących treści ofert oraz uzupełnienia żądanych dokumentów.
13. Zamawiający zastrzega sobie prawo poprawienia w ofercie Wykonawcy: oczywistych omyłek pisarskich, rachunkowych oraz innych omyłek niepowodujących istotnych zmian treści oferty.
14. Oferty złożone po terminie oraz oferty wariantowe zostaną odrzucone.
15. Zamawiający informuje, iż zgodnie z obowiązującym prawem niniejsze Zapytanie ofertowe nie stanowi oferty w rozumieniu przepisu art. 66 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2020 r., poz. 1740).

- Administratorem, czyli podmiotem decydującym, o tym jak będą wykorzystywane Pani/Pana dane osobowe jest Centrum Fizyki Teoretycznej PAN reprezentowane przez Dyrektora z siedzibą w Warszawie Al. Lotników 32/46. Z Administratorem możesz się skontaktować, posługując się z jedną z form kontaktu udostępnionych na stronie: <http://www.cft.edu.pl/>
- Dyrektor Centrum Fizyki Teoretycznej PAN wyznaczył Inspektora Ochrony Danych (IOD), z którym może się Pani/Pan kontaktować w sprawach dotyczących Pani/Pana danych osobowych. Z Inspektorem możesz się skontaktować wysyłając maila na adres: iod@cft.edu.pl
- Dane osobowe będą przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 lit. B lub lit. c RODO w związku z art. 32 - 34 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 1579, ze zm.) i art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, ze zm.), w przeprowadzenia procedury z zamówień publicznych.
- Dane osobowe mogą być przekazywane podmiotom upoważnionym na podstawie przepisów prawa. Odbiorcą danych może być również podmiot świadczący usługi IT w zakresie serwisowania i usuwania awarii, na rzecz Administratora danych.
- Dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia, zawarcia i realizacji umowy o zamówienie oraz przez okres archiwizacji dokumentów wynikający z przepisów powszechnie obowiązujących oraz przepisów wewnętrznych Administratora.
- Podanie danych osobowych jest dobrowolne.
- Ma Pani/Pan prawo żądać dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania i ograniczenia ich przetwarzania, z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO.
- Przysługuje Pani/Panu skarga do organu nadzorczego, którym w Polsce jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
- W odniesieniu do danych osobowych przekazanych Administratorowi, decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art. 22 RODO.