


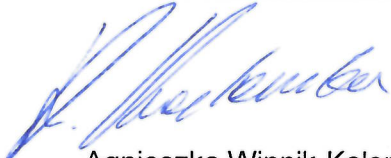


## SPECYFIKACJA ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA

dotycząca PRZETARGU NIEOGRANICZONEGO na realizację zadania

### Przeglądu i badania sprawozdań finansowych – jednostkowych i skonsolidowanych KGHM Polska Miedź S.A. oraz wybranych kluczowych spółek Grupy Kapitałowej za lata 2019-2021

Nr postępowania: KGHM Nr 1

Sporządził	Przewodnicząca Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Zatwierdził
 Łukasz Stelmach	 Agnieszka Winnik-Kalemba

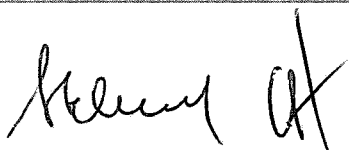
Zamówienie nie podlega przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r.  
– Prawo Zamówień Publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 907 ze zmianami).

Lubin, dnia 24 października 2018 r.

## SPIS TREŚCI

- I. INFORMACJE OGÓLNE.
- II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA.
- III. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU, WYMAGANE DOKUMENTY ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONANIA OCENY SPEŁNIENIA WARUNKÓW.
- IV. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ.
- V. TERMIN I MIEJSCE WYKONANIA ZAMÓWIENIA.
- VI. INFORMACJE O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ I DOKUMENTÓW, A TAKŻE WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI.
- VII. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY.
- VIII. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA I OTWARCIA OFERT.
- IX. OPIS SPOSOBU OCENY OFERTY.
- X. OPIS KRYTERIÓW, KTÓRYMI ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERTY WRAZ Z PODANIEM ZNACZENIA TYCH KRYTERIÓW.
- XI. WYMAGANIA DOTYCZĄCE WADIUM I ZABEZPIECZENIA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY.
- XII. OGÓLNE WARUNKI UMOWY.
- XIII. UDZIELENIE ZAMÓWIENIA.
- XIV. INFORMACJE KOŃCOWE.
- XV. ZAŁĄCZNIKI DO SPECYFIKACJI ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA.

---



## I. INFORMACJE OGÓLNE:

### 1. Zamawiający:

**KGHM Polska Miedź S.A.** z siedzibą w Lubinie przy ulicy M. Skłodowskiej-Curie 48, 59-301 Lubin,

zarejestrowana pod nr KRS 0000023302 w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, gdzie przechowywana jest dokumentacja spółki REGON: 39002176400135, NIP 692-000-00-13

Kapitał zakładowy: 2.000.000.000 PLN (z czego wpłacono 2.000.000.000 PLN)

### 2. Wykonawca:

Osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, która ubiega się o udzielenie zamówienia, złożyła ofertę lub zawarła umowę w sprawie zamówienia.

### 3. Oznaczenie postępowania:

Postępowanie, którego dotyczy niniejsza Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia (zwana dalej SIWZ) oznaczone jest znakiem: KGHM Nr 1 Wykonawcy zobowiązani są do powoływania się na wyżej podane oznaczenie we wszystkich kontaktach z Zamawiającym.

### 4. Tryb udzielenia zamówienia:

Postępowanie prowadzone będzie w trybie **przetargu nieograniczonego** zgodnie z wewnętrznymi uregulowaniami KGHM Polska Miedź S.A.

## II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA:

1. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usług przeglądu i badania sprawozdań finansowych – jednostkowych i skonsolidowanych – KGHM Polska Miedź S.A. oraz kluczowych spółek Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A. za lata 2019-2021, z uwzględnieniem punktu VII.5.

### Kluczowe Jednostki Grupy

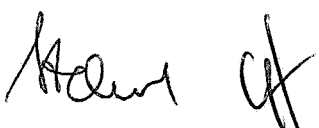
Lp.	Pełna nazwa spółki	Siedziba
1.	KGHM Polska Miedź S.A.	Lubin/Polska
2.	KGHM INTERNATIONAL LTD.	Kanada
3.	KGHM AJAX MINING INC.	Kanada
4.	„Energetyka” sp. z o.o.	Lubin/Polska
5.	WPEC w Legnicy S.A.	Legnica/Polska
6.	KGHM Metraco S.A.	Legnica/Polska
7.	KGHM ZANAM S.A.	Polkowice/Polska
8.	CENTROZŁOM WROCŁAW S.A.	Wrocław/Polska
9.	NITROERG S.A.	Bieruń/Polska
10.	PeBeKa S.A.	Lubin/Polska
11.	POL-MIEDŹ TRANS Sp. z o.o.	Lubin/Polska
12.	MERCUS Logistyka sp. z o.o.	Polkowice/Polska

2. Przedmiot zamówienia należy zrealizować w oparciu o zakres rzeczowy usługi zawarty w Załączniku nr 2 do SIWZ oraz w Projekcie umowy, stanowiącym Załącznik Nr 3 do SIWZ.
3. Wymagania Zamawiającego odnośnie realizacji zamówienia określone są w Projekcie umowy, stanowiącym załącznik nr 3 do SIWZ.

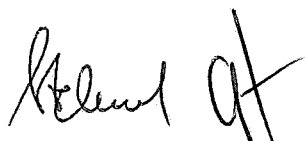
### **III. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU, WYMAGANE DOKUMENTY ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONANIA OCENY SPEŁNIENIA WARUNKÓW:**

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki i złożą oświadczenie, że:
  - a) posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności będących przedmiotem niniejszego zamówienia,
  - b) posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
  - c) znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej należyte wykonanie zamówienia,
  - d) nie są w sporze sądowym ze Spółką oraz nie zostało wydane żadne orzeczenie, z którego wynika, że Spółce przysługują roszczenia odszkodowawcze w stosunku do Wykonawcy,
  - e) nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie §11 Zasad wyboru wykonawców robót i usług, dostawców wyrobów oraz trybu zawierania umów na rzecz Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.
2. Wymagane dokumenty i zaświadczenia:
  - a) aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej, wystawiony nie wcześniej, niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert,
  - b) zaświadczenie właściwego naczelnika Urzędu Skarbowego potwierdzające brak zaległości w opłacaniu podatków, opłat lub zgoda na zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji organu podatkowego, wystawione nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert,
  - c) zaświadczenie właściwego Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzające, że Wykonawca nie zalega z opłacaniem opłat oraz składek na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne, lub zaświadczeń, że uzyskał przewidziane prawem zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji właściwego organu, wystawionych nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert,
  - d) oryginał lub kopia postanowienia sądu, w stosunku do Wykonawców, co do których otwarto likwidację bądź których upadłość ogłoszono i którzy po ogłoszeniu upadłości zawarli układ zatwierdzony prawomocnym postanowieniem sądu,
  - e) wykaz wykonanych usług przez Wykonawcę, potwierdzający doświadczenie w zakresie:
    - badania jednostek zainteresowania publicznego (3 potwierdzenia) oraz jednostek z branży górnictwo-hutniczej (2 potwierdzenia),
    - badania o międzynarodowym zasięgu usług świadczonych przez firmę audytorską - co najmniej 3 potwierdzenia świadczenia usługi dla grupy kapitałowej, w skład której wchodzi podmioty zagraniczne.

Wykaz ma zawierać: rodzaj i zakres zamówienia, termin realizacji oraz adres i numer telefonu Zamawiającego. Do wykazu należy dołączyć referencje potwierdzające ich należyte wykonanie.



- f) dokumenty potwierdzające kompetencje zespołu przeprowadzającego badanie:
- fachowa wiedza kluczowego biegłego rewidenta, potwierdzona informacją dotyczącą co najmniej 5 podmiotów o których mowa w punkcie „e)” powyżej, w których biegły rewident przeprowadzał badanie w ciągu ostatnich pięciu lat,  
Dane kontaktowe do osoby mogącej potwierdzić należyte wykonanie usługi: imię, nazwisko, nazwa podmiotu, numer telefonu
  - odpowiednia wiedza fachowa i znajomość branży członków zespołu mającego przeprowadzać badanie, potwierdzona imienną listą członków podstawowego zespołu wraz z informacją o 3 kluczowych podmiotach, o których mowa w punkcie „e)” powyżej, w których badaniu uczestniczył członek zespołu ze wskazaniem roli jaką odgrywał w trakcie badania,  
Dane kontaktowe do osoby mogącej potwierdzić należyte wykonanie usługi: imię, nazwisko, nazwa podmiotu, numer telefonu,
- g) oświadczenie o niezależności biegłego rewidenta i przestrzeganiu innych wymaganych zasad w tym wynikających z Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego.
3. Pozostałe warunki i oświadczenia wymagane przez Zamawiającego do spełnienia przez Wykonawców określone są w Formularzu oferty, stanowiącym Załącznik nr 1 do SIWZ.
  4. Jeżeli Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zamiast dokumentów, o których mowa w pkt 2 ppkt od a) do d), może złożyć dokumenty rodzajowo im odpowiadające, wystawione w sposób właściwie przyjęty w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania. Wykonawcy mający siedzibę lub miejsce zamieszkania na terenie Unii Europejskiej zobowiązani są dodatkowo podać w ofercie numer NIP UE.
  5. Wszelkie oświadczenia i dokumenty Wykonawca przedstawia w oryginałach lub poświadczonych za zgodność z oryginałem kopiach.
  6. Radcowie prawni lub adwokaci mogą potwierdzać za zgodność z oryginałem kopie (odpisy) pełnomocnictw.
  7. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia (np. w konsorcjum) muszą ustanowić pełnomocnika do reprezentowania ich w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w tym również do zawarcia umowy oraz spełnić następujące warunki:
    - a) pełnomocnictwo wraz z umową konsorcjum należy przedłożyć z ofertą,
    - b) umowa konsorcjum powinna zawierać klauzulę o solidarnej odpowiedzialności uczestników konsorcjum wobec Zamawiającego,
    - c) treść pełnomocnictwa powinna dokładnie określać zakres umocowania,
    - d) wszelka korespondencja prowadzona będzie wyłącznie z pełnomocnikiem,
    - e) dokumenty wymienione w pkt 2 ppkt od a) do d) należy przekazać oddzielnie dla każdego Wykonawcy,
    - f) w odniesieniu do pozostałych dokumentów należy złożyć jeden wspólny dokument, a w miejscu przeznaczonym na dane Wykonawcy wpisać dane pełnomocnika, wskazując jednocześnie nazwy (firmy) uczestników konsorcjum, w imieniu których pełnomocnik działa.
  8. Ocena spełnienia tych warunków zostanie dokonana wg formuły **”spełnia – nie spełnia”**. Podstawą oceny będą dokumenty, o których mowa w SIWZ.



9. Z treści formularza oferty w SWZ i załączonych dokumentów i oświadczeń musi wynikać jednoznacznie, iż Wykonawca spełnia wyżej wymienione warunki.
10. Niespełnienie któregokolwiek z wyżej wymienionych warunków udziału w postępowaniu może skutkować odrzuceniem oferty i wykluczeniem Wykonawcy, po uprzednim wezwaniu do uzupełnienia brakujących dokumentów, potwierdzających spełnienie postawionych warunków.

#### IV. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ:

1. Termin związania Wykonawców złożoną ofertą wynosi 90 dni, a w przypadku wygrania przetargu do czasu zawarcia umowy. Bieg terminu rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
2. Wykonawca samodzielnie lub na wniosek Zamawiającego może przedłużyć termin związania ofertą.

#### V. TERMIN I MIEJSCE WYKONANIA ZAMÓWIENIA:

1. **Wymagany** termin realizacji zamówienia: zgodnie z harmonogramem publikacji półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych Zleceniodawcy.
2. Miejscem realizacji zamówienia jest siedziba Zamawiającego lub inne uzgodnione miejsce przez strony

#### VI. INFORMACJE O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ I DOKUMENTÓW, A TAKŻE WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI:

1. Forma i zasady porozumiewania się:
  - a) oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje, Zamawiający i Wykonawcy przekazują drogą elektroniczną, z wyłączeniem dokumentów dla których Zamawiający zastrzegł formę papierową (oryginały),
  - b) jeśli przekazanie oświadczeń, wniosków, zawiadomień oraz informacji nastąpiło w inny sposób niż określony powyżej, każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdzi fakt ich otrzymania,
  - c) ilekroć Zamawiający wprowadza obowiązek zachowania formy pisemnej, oznacza to konieczność jej zachowania pod rygorem nieważności,
  - d) Wykonawca zobowiązany jest przekazywać dokumenty, oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje w sposób umożliwiający zapoznanie się przez Zamawiającego z ich treścią, tj. w dniach roboczych, w godz. 7:30÷15:30,
  - e) strony zobowiązane są informować siebie nawzajem o każdej zmianie adresów oraz innych danych teleadresowych, w tym adresów e-mailowych. Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia, dokumenty oraz informacje przekazane na ostatnio podany adres Wykonawcy będą uznawane za skutecznie złożone.
2. Udzielenie informacji dotyczących SIWZ oraz wprowadzenie ewentualnych zmian do projektu umowy:
  - a) Wykonawca może zwrócić się drogą elektroniczną do Zamawiającego o wyjaśnienie treści SIWZ (w tym zgłoszenie propozycji zmian do **projektu umowy**) w terminie nie później niż **3 dni roboczych** przed terminem składania ofert.  
**Zamawiający zastrzega sobie prawo do pozostawienia pytania, które wpłynie po tym terminie bez odpowiedzi.**



- b) treść zapytań wraz z wyjaśnieniami (bez ujawniania źródła zapytania) Zamawiający opublikuje na stronie internetowej, na której udostępniono SIWZ. Zamawiający odpowie na zadane przez Wykonawców pytania najpóźniej na **2 dni robocze** przed terminem składania ofert.
  - c) Wykonawca zobowiązany jest na bieżąco śledzić pytania i odpowiedzi do SIWZ oraz aktualizacje SIWZ publikowane na stronie internetowej Zamawiającego,
  - d) w uzasadnionych przypadkach Zamawiający może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić treść SIWZ. Dokonaną zmianę Zamawiający opublikuje na stronie internetowej, na której udostępniono SIWZ,
  - e) jeżeli w wyniku zmiany treści SIWZ jest niezbędny dodatkowy czas na wprowadzenie zmian w ofertach, Zamawiający przedłuży termin składania ofert i opublikuje tą informację na stronie internetowej, na której udostępniono SIWZ,
3. Osobą uprawnioną do porozumiewania się z Wykonawcami jest:

**Imię i Nazwisko:**  
**Łukasz Stelmach**

**Dyrektor Naczelny CUK**  
**Główny Księgowy KGHM**

**KGHM Polska Miedź S.A.**

**tel.: (76) 74 78 601**

**fax: (76) 74 78 701**

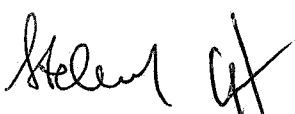
**e-mail: [lukasz.stelmach@kgm.com](mailto:lukasz.stelmach@kgm.com)**

**w dniach roboczych w godz. 7.30-15.30**

We wszystkich kontaktach z Zamawiającym Wykonawcy zobowiązani są do powoływania się na numer postępowania.

## VII. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY:

1. Każdy Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. Złożenie więcej niż jednej oferty do postępowania, spowoduje odrzucenie wszystkich ofert złożonych przez Wykonawcę.
2. Ofertę stanowi wypełniony Formularz Ofertowy wraz z wymaganymi załącznikami. Formularz musi być wypełniony przez Wykonawcę a załączniki sporządzone ściśle według postanowień niniejszej SIWZ. Zamawiający nie wymaga dołączenia do oferty zaparafowanego projektu umowy. Dokumenty, dla których Zamawiający określił wzory, muszą być sporządzone zgodnie z tymi wzorami.
3. Ofertę należy sporządzić w formie papierowej oraz w formie elektronicznej na płycie CD w języku polskim zgodnie z treścią Formularza Ofertowego. Dokumenty stanowiące załączniki do Formularza, tj. dokumenty wraz z podpisami uprawnionych osób, zgodnie z zasadami reprezentacji firmy, należy załączyć w formacie PDF; maksymalny rozmiar pliku 20MB, w przypadku plików w większym rozmiarze należy go podzielić; **zalecana rozdzielczość skanowania 150x150 dpi**. Wymagane dokumenty sporządzone w języku obcym należy złożyć wraz z tłumaczeniem na język polski, poświadczonym przez Wykonawcę. Wszelkie poprawki w tekście oferty muszą być naniesione czytelnie oraz parafowane przez osobę (osoby) podpisującą ofertę – w przeciwnym wypadku nie będą uwzględnione.
4. Zamawiający dopuszcza / nie dopuszcza możliwości złożenia oferty częściowej.
5. Zamawiający dopuszcza / nie dopuszcza możliwość złożenia oferty wariantowej tj. w wariantcie (Wariant I) na świadczenie usług w okresie trzech lat (2019-2021) oraz w wariantcie (Wariant II) na świadczenie usług w okresie dwóch lat (2019-2020).



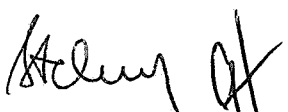
6. Zamawiający przewiduje / nie przewiduje zawarcia umowy ramowej.
7. Zamawiający przewiduje / nie przewiduje możliwość udzielania zamówień uzupełniających.
8. Zamawiający dopuszcza / nie dopuszcza możliwości udziału Podwykonawców przy realizacji przedmiotu zamówienia.
9. Oferta wraz z załącznikami winna być sporządzona, pod rygorem nieważności, w formie zapewniającej czytelność jej treści.
10. Wszystkie załączone oświadczenia (również te złożone na załączonych do SIWZ wzorach) muszą być podpisane przez osobę/y upoważnioną/e do reprezentowania zgodnie z formą reprezentacji Wykonawcy, określoną w dokumencie rejestrowym lub innym dokumencie, właściwym dla formy organizacyjnej. Za podpisanie uznaje się własnoręczny podpis lub podpis wraz z pieczętką pozwalającą na zidentyfikowanie podpisu.
11. W przypadku podpisania dokumentów składanych wraz z ofertą w inny sposób niż określony w odpowiednim rejestrze lub wpisie do ewidencji działalności gospodarczej albo też przez inne osoby niż wymienione w odpowiednim rejestrze lub wpisie do ewidencji działalności gospodarczej na podstawie udzielonego im pełnomocnictwa, należy do oferty dołączyć przedmiotowe pełnomocnictwo.
12. Jeżeli w terminie określonym w SIWZ Wykonawca nie złoży wymaganych pełnomocnictw, oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu, bądź złoży dokumenty zawierające błędy – Zamawiający może wezwać go do ich uzupełniania w wyznaczonym terminie, chyba że pomimo ich uzupełnienia oferta i tak zostałaby odrzucona lub konieczne będzie unieważnienie postępowania.
13. Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert wprowadzić zmiany do złożonej oferty. W przypadku dokonywania zmian w załączonych dokumentach należy dołączyć aktualne dokumenty z odpowiednim oznaczeniem oraz oświadczeniem opisującym wprowadzone zmiany.
14. Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert wycofać złożoną ofertę składając odpowiednie oświadczenie w SWZ.

#### VIII. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA I OTWARCIA OFERT:

1. Oferty należy składać **do dnia 07.11.2018 r. do godz. 15:00**. Ofertę należy przesłać na adres: Komitet Audytu Rady Nadzorczej KGHM Polska Miedź S.A., ul. M. Skłodowskiej-Curie 48, 59-301 Lubin, w zamkniętej kopercie oznakowanej następująco: **„Oferta w sprawie zamówienia niepublicznego nr KGHM Nr 1, pn.: „Przegląd i badanie sprawozdań finansowych – jednostkowych i skonsolidowanych KGHM Polska Miedź S.A. oraz wybranych kluczowych spółek Grupy Kapitałowej za lata 2019-2021” Z dopiskiem „Do rąk własnych Łukasz Stelmach”** Na kopercie należy również umieścić nazwę Wykonawcy.
3. Zamawiający otworzy oferty w dniu **08.11.2018 r.**
4. Otwarcie ofert nie jest jawne.

#### IX. OPIS SPOSOBU OCENY OFERTY:

1. Do oceny zostaną dopuszczone oferty spełniające wszystkie wymagania SIWZ.
2. Ocena ofert zostanie przeprowadzona poprzez analizę:
  - a) Ceny (waga 40%),
  - b) Dostępności i możliwość zapewnienia jednolitej metodologii badania w Kluczowych Jednostkach Grupy KGHM Polska Miedź S.A. (określonych w pkt. II ppkt. 1 SIWZ) (waga 30%),





- c) Zapewnienia stałego zespołu oraz bieżącej oceny skomplikowanych rozwiązań księgowych (waga 30%).
3. Cena, przez którą Zamawiający rozumie wynagrodzenie Wykonawcy, musi być kompletna, jednoznaczna i obejmować wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia, w tym weryfikację implementacji nowych standardów rachunkowości, weryfikację testów na utratę wartości aktywów, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz wymaganiami określonymi w SIWZ i wszystkimi załącznikami do SIWZ.
  4. Cena powinna być podana w walucie PLN. Zleceniodawca dopuszcza podanie ceny w USD dla wynagrodzenia za usługi świadczone kluczowym spółkom grupy kapitałowej z siedzibą poza terytorium Polski.
  5. W przypadku złożenia oferty w walucie innej niż PLN do porównania ofert zostanie zastosowany przelicznik, tj. średni kurs NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień wskazany w SIWZ, jako termin składania ofert, natomiast rozliczenie za realizację zadania nastąpi w walucie podanej przez Wykonawcę w jego ofercie. W takim przypadku treść umowy zostanie dostosowana do obowiązujących przepisów.
  6. Ocenie podlegać będzie **cena netto** oferty.
  7. Przez dostępność i możliwość zapewnienia jednolitej metodologii badania w Kluczowych Jednostkach Grupy KGHM Polska Miedź S.A. Zamawiający rozumie:
    - a) opis metodologii badania, jaką biegły rewident zamierza zastosować, ze szczególnym uwzględnieniem różnych lokalizacji firm będących częścią sieci firmy audytorskiej,
    - b) wykazanie zdolności do przeprowadzania równoległego badania w Kluczowych Jednostkach Grupy,
    - c) dostępność kluczowego biegłego rewidenta – przedstawienie zasad zapewniających stały kontakt z kluczowym biegłym rewidentem i kierownictwem w celu uzyskania dla kluczowych kwestii wyjaśnień telefonicznych czy organizacji spotkań w ciągu roku,
    - d) wykazanie zdolności sporządzenia Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania jednostkowego i Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania skonsolidowanego zgodnie z przyjętym harmonogramem tj. do około 15 marca oraz sporządzenia Raportu z przeglądu sprawozdania finansowego i Raportu z przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z przyjętym harmonogramem tj. do około 15 sierpnia.
  8. Przez zapewnienie stałego zespołu oraz bieżącej oceny skomplikowanych rozwiązań księgowych rozumie się gotowość do współpracy w trakcie roku obrotowego w celu przeprowadzenia wcześniejszej (tj. na bieżąco) weryfikacji ujęcia księgowego skomplikowanych transakcji – zaproponowanie podejścia w zakresie współpracy.

**X. OPIS KRYTERIÓW, KTÓRYMI ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERTY WRAZ Z PODANIEM ZNACZENIA TYCH KRYTERIÓW:**

Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie się kierował kryteriami o których mowa w pkt. IX SIWZ.

**XI. WYMAGANIA DOTYCZĄCE WADIUM I ZABEZPIECZENIA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY:**

Zamawiający nie wymaga wniesienia wadium oraz zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

**XII. OGÓLNE WARUNKI UMOWY:**

1. Zamawiający wymaga, aby Wykonawca, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą, zawarł umowę zgodnie z treścią projektu umowy stanowiącego Załącznik Nr 2 do SIWZ. Wykonawca może na etapie składania ofert wniesić swoje uwagi



oraz propozycje do zapisów umowy w formie pytań do SIWZ, zgodnie z trybem przewidzianym w pkt. VI ppkt. 2 SIWZ.


2. Zamawiający zastrzega sobie prawo odmowy zawarcia umowy na warunkach zaproponowanych przez Wykonawcę. Zmiany, które wynikają z udzielonych przez Zamawiającego odpowiedzi na pytania do SIWZ a mające wpływ na treść projektu umowy są dla Wykonawców wiążące.

### **XIII. UDZIELENIE ZAMÓWIENIA:**

1. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w SIWZ i zostanie oceniona, jako najkorzystniejsza w oparciu o kryteria oceny ofert podane w pkt X.
2. Jeżeli Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana uchyli się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzenia ich ponownej oceny.

### **XIV. INFORMACJE KOŃCOWE:**

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia negocjacji.
2. O terminie negocjacji Zamawiający powiadomi Wykonawców z odpowiednim wyprzedzeniem.
3. Oferta podlega odrzuceniu, jeżeli:
  - a) została złożona z naruszeniem postanowień Kodeksu Cywilnego lub Kodeksu Spółek Handlowych albo innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa regulujących zasady reprezentacji podmiotów prowadzących działalność gospodarczą,
  - b) została złożona z naruszeniem zasad lub warunków udziału w postępowaniu,
  - c) treść oferty nie odpowiada treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia,
  - d) złożenie oferty stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji,
  - e) została złożona przez Wykonawcę wykluczonego z udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia (§11 „Zasad wyboru wykonawców robót i usług, dostawców wyrobów oraz trybu zawierania umów na rzecz Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.”) lub nie zaproszonego do składania ofert,
  - f) jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów,
4. Zamawiający może odrzucić ofertę Wykonawcy, który prowadzi ze Spółką spór przed sądem lub arbitrażem w sprawie dotyczącej wykonania zobowiązań lub w stosunku do Wykonawcy orzeczono o odszkodowaniu na rzecz Spółki.
5. Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmiany lub odwołania postępowania w sprawie zamówienia (przetargu).
6. Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmiany lub odwołania warunków postępowania.
7. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia lub zamknięcia postępowania o udzielenie zamówienia, na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
8. Zamawiający zastrzega sobie prawo wykluczenia z przetargu i odrzucenia z przyczyn formalnych w kolejnych przetargach tych Wykonawców, którzy złożą oświadczenia lub podadzą informacje niezgodne ze stanem faktycznym.
9. Dokumenty i informacje zawarte w SIWZ mogą być wykorzystane jedynie zgodnie z ich przeznaczeniem. Dane zawarte w poszczególnych punktach SIWZ są poufne i nie mogą być wykorzystane do innych celów.



10. Wykonawcy zobowiązani są zapoznać się dokładnie z informacjami zawartymi w SIWZ i przygotować ofertę zgodnie z wymaganiami w niej określonymi, z uwzględnieniem zadawanych przez Wykonawców pytań i udzielonych przez Zamawiającego odpowiedzi.
11. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty własne związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, niezależnie od wyniku postępowania. Zamawiający w żadnym przypadku nie odpowiada za koszty poniesione przez Wykonawców w związku z przygotowaniem i złożeniem oferty i nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu. Wykonawcy zobowiązują się nie podnosić jakichkolwiek roszczeń z tego tytułu względem Zamawiającego.
12. Wykonawcom nie przysługują żadne roszczenia w stosunku do Zamawiającego w przypadku odrzucenia oferty.
13. **Informację o wykluczeniu lub odrzuceniu oferty Wykonawcy otrzymają po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.**
14. Jakikolwiek ustalenia dokonane przed zawarciem umowy nie dają podstaw prawnych do składania roszczeń finansowych wobec Zamawiającego.

#### **XV. ZAŁĄCZNIKI DO SPECYFIKACJI ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA:**

Załącznik Nr 1 – Formularz oferty.

Załącznik Nr 2 – Zakres usługi.

Załącznik Nr 3 – Projekt umowy wraz z załącznikami.

Załącznik Nr 4 – Oświadczenie wykonawcy

