

Załącznik nr 1 do Regulaminu wyboru firmy audytorskiej dla celów badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” za lata 2023 i 2024 przyjętego Uchwałą Rady Fundacji nr 11/2023 z dnia 25 sierpnia 2023 r.

### Ogłoszenie

o postępowaniu prowadzonym w przedmiocie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” za lata 2023 i 2024

#### § 1

Fundacja „Unia Bracka” ogłasza postępowanie w przedmiocie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka”.

#### § 2

Postępowanie, o którym mowa w § 1, prowadzone jest w oparciu o *Regulamin wyboru firmy audytorskiej dla celów badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” za lata 2023 i 2024* (dalej również: Regulamin) przyjęty uchwałą Rady Fundacji nr 11/2023 z dnia 25 sierpnia 2023 r.

#### § 3

Do postępowania, o którym mowa w § 1, mogą przystąpić podmioty, które:

1. posiadają uprawnienia do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2023.1015 t.j.), posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego, a także dysponują osobami zdolnymi do jego przeprowadzenia;
2. znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie badania sprawozdania finansowego;
3. złożą ofertę z wymaganymi dokumentami;
4. zawarły umowę ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz.U.2017.2074).

#### § 4

Ostateczny termin zakończenia czynności firmy audytorskiej w zakresie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023, sporządzenia oraz przekazania Fundacji „Unia Bracka” sprawozdania z tego badania ustala się na dzień 31.03.2024 r., natomiast ostateczny termin zakończenia czynności firmy audytorskiej w zakresie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024, sporządzenia oraz przekazania Fundacji „Unia Bracka” sprawozdania z tego badania ustala się na dzień 31.03.2025 r., Obowiązek, o którym mowa w § 4 pkt 3 Regulaminu, kluczowy biegły rewident zobowiązany jest wykonać w każdym czasie, gdy będzie o to wezwany po dniu 31.03.2024 r. w przypadku sprawozdania za rok obrotowy 2023 (lecz nie później niż do dnia 30.06.2024 r.) oraz po dniu 31.03.2025 r. w przypadku badania sprawozdania finansowego za rok 2024 (lecz nie później niż do dnia 30.06.2025 r.).

## § 5

Podmiot przystępujący do postępowania mającego na celu wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Fundacji „Unia Bracka”, składa w miejscu i terminie określonym w ogłoszeniu pisemną ofertę. Oferta powinna zawierać:

1. dokumenty potwierdzające wpis podmiotu na listę firm audytorskich oraz wpis do rejestru biegłych rewidentów kluczowego biegłego rewidenta wyznaczonego do badania sprawozdania finansowego – lista prowadzona jest przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego, rejestr prowadzony jest przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
2. aktualny odpis z właściwego rejestru (Krajowy Rejestr Sądowy, Centralna Informacja o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej) wystawiony/wygenerowany elektronicznie nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert;
3. wykaz 6 usług wykonanych w zakresie objętym przedmiotem postępowania w okresie ostatnich trzech lat przed złożeniem oferty, a jeżeli termin prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, przy czym przynajmniej jedna usługa winna być wykonana dla podmiotu prowadzącego działalność leczniczą. Wykaz musi zawierać wskazanie przedmiotu usług, dat ich wykonania, ich odbiorców, a ponadto muszą być do niego załączone dokumenty potwierdzające, że usługi te zostały wykonane należycie;
4. wykaz osób, które będą przeprowadzały badanie (określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego Fundacji „Unia Bracka”, w tym kluczowego biegłego rewidenta, z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia, wykształcenia niezbędnych do wykonania badania). W wykazie należy wskazać osoby posiadające uprawnienia biegłego rewidenta wraz z podstawą dysponowania tymi osobami;
5. poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię polisy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej;
6. oświadczenie 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;
7. cenę (netto i brutto) za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z badania tego sprawozdania; **przy czym oferent zobowiązany jest wskazać cenę oddzielnie w odniesieniu do badania sprawozdania finansowego za 2023 rok oraz w odniesieniu do badania sprawozdania finansowego za 2024 rok;** w każdym przypadku cena winna uwzględniać również stawiennictwo biegłego na posiedzeniu Rady Fundacji, o którym mowa w § 4 pkt 3;
8. wstępny harmonogram prac określający metody badania i terminy prac związanych z badaniem wstępnym i ostatecznym, a także termin przedstawienia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Fundacji „Unia Bracka”;
9. oświadczenie o zapoznaniu się z „Regulaminem wyboru biegłego rewidenta dla celów badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” za lata 2023 i 2024 oraz informacją dotyczącą ochrony danych osobowych stanowiącą załącznik nr 5 do *Ogłoszenia o postępowaniu prowadzonym w przedmiocie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” za lata 2023 i 2024.*

10. oświadczenie o znajdowaniu się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie badania;
11. proponowany przez oferenta projekt umowy;
12. oświadczenie o związaniu ofertą przez okres 60 dni od daty jej złożenia.

#### § 6

1. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim i podpisana przez osobę/osoby uprawnioną/e do reprezentowania oferenta. Uprawnienie do reprezentowania oferenta powinno wynikać z przedłożonych wraz z ofertą dokumentów.
2. Dokumenty winny być przedłożone w oryginale lub w kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez osobę/y uprawnioną/e do reprezentowania oferenta. Uprawnienie do reprezentowania oferenta powinno wynikać z przedłożonych wraz z ofertą dokumentów.

#### § 7

1. Ofertę, w formie pisemnej, w zamkniętej kopercie z dopiskiem na kopercie „Oferta na badanie sprawozdań finansowych Fundacji „Unia Bracka” należy przesłać na adres siedziby Fundacji „Unia Bracka”: ul. Kokota 172, 41-711 Ruda Śląska lub złożyć w sekretariacie mieszczącym się w w/w siedzibie Fundacji „Unia Bracka” do dnia 15 września 2023 r. do godz. 15.00 przy czym decyduje data wpływu oferty do siedziby Fundacji „Unia Bracka”.
2. Oferty złożone lub nadesłane po upływie terminu wskazanego w ust. 1, nie podlegają rozpatrzeniu.
3. Fundacja „Unia Bracka” nie ponosi odpowiedzialności za zdarzenia wynikające z niedopełnienia wymogu prawidłowego oznakowania koperty.

#### § 8

Rada Fundacji zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, a także odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia z tego tytułu jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

#### § 9

Oferenci biorący udział w postępowaniu zostaną poinformowani o rozstrzygnięciu pisemnie przez Zarząd Fundacji.

#### § 10

Załącznikami do niniejszego ogłoszenia są:

- a) zał. nr 1 – formularz ofertowy
- b) zał. nr 2 – wykaz usług wykonanych w okresie ostatnich trzech lat w zakresie objętym przedmiotem postępowania
- c) zał. nr 3 – wykaz osób, które będą przeprowadzały badanie sprawozdań finansowych
- d) zał. nr 4 – oświadczenie
- e) zał. nr 5 – informacja dotycząca ochrony danych osobowych.