

# Warunki Ogłoszenia

Oznaczenie sprawy:

Ogłoszenie 1/2020



## WYBÓR FIRMY AUDYTORSKIEJ DLA ENEA S.A. I SPÓŁEK ZALEŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEA



Pieczczę i podpis Kierownika Zamawiającego  
(lub osoby upoważnionej)

Poznań, 23.11.2020 r.

## **OGŁOSZENIE O WSZCZĘCIU POSTĘPOWANIA NA WYBÓR FIRMY AUDYTORSKIEJ DLA ENEA S.A. I SPÓŁEK ZALEŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ ENEA**

**Zamawiający (ENEA S.A.) ogłasza postępowanie w imieniu własnym oraz w imieniu i na rzecz następujących Zamawiających:**

### **Spółki wiodące:**

**ENEA S.A.**, ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000012483, NIP 7770020640, numer statystyczny (REGON) 630139960, kapitał zakładowy i wpłacony: 441 442 578,00 PLN,

**Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.**, Bogdanka, 21-013 Puchaczów, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000004549, NIP 7130005784, numer statystyczny (REGON) 430309210, kapitał zakładowy i wpłacony: 170 067 950,00 PLN,

**ENEA Centrum Sp. z o.o.**, ul. Górecka 1, 60 - 201 Poznań, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000477231, NIP 7770002843, numer statystyczny (REGON) 630770227, kapitał zakładowy: 103 929 000,00 PLN,

**ENEA Elektrownia Połaniec S.A.**, Zawada 26, 28-230 Połaniec, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000053769, NIP 8660001429, numer statystyczny (REGON) 830273037, kapitał zakładowy i wpłacony: 713 500 000,00 PLN, oraz jej spółki zależne:

- 1) **ENEA Bioenergia Sp. z o.o.**, Zawada 26, 28-230 Połaniec, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000376459, NIP 8661725201, numer statystyczny (REGON) 260439289, kapitał zakładowy: 6 162 500,00 PLN,
- 2) **ENEA Połaniec Serwis Sp. z o.o.**, Zawada 26, 28-230 Połaniec, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000797461, NIP 8661741571, numer statystyczny (REGON) 384006960, kapitał zakładowy: 500 000,00 PLN

**ENEA Operator Sp. z o.o.**, ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000269806, NIP 7822377160, numer statystyczny (REGON) 300455398, kapitał zakładowy: 4 683 073 700,00 PLN,

**ENEA Trading Sp. z o.o.**, Świerże Górne, 26-900 Kozienice, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawa w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000371086, NIP 8121905885, numer statystyczny (REGON) 142645310, kapitał zakładowy: 100 000 000,00 PLN,

**ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o.**, Świerże Górne, 26-900 Kozienice, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawa w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000536267, NIP 8120005470, REGON 670908367, kapitał zakładowy: 2 046 049 500,00 PLN.

### **Spółki pozostałe:**

**ENEA Logistyka Sp. z o.o.**, ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000525547, NIP 7770002547, numer statystyczny (REGON) 630985650, kapitał zakładowy: 16 540 700,00 PLN,

**ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.**, ul. Ku Słońcu 34, 71-080 Szczecin, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Szczecin - Centrum w Szczecinie. XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS

nr 0000067552, NIP 8521962912, numer statystyczny (REGON) 811084325, kapitał zakładowy: 182 127 000,00 PLN,

**ENEA Pomiary Sp. z o.o.**, ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000008342, NIP 7770002659, numer statystyczny (REGON) 001405489, kapitał zakładowy: 2 749 000,00 PLN,

**ENEA Serwis Sp. z o.o.**, Gronówko 30, 64-111 Lipno, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000059066, NIP 6971862316, numer statystyczny (REGON) 410372840, kapitał zakładowy: 11 846 500,00 PLN,

**ENEA Ciepło Sp. z o.o.**, ul. Warszawska 27, 15-062 Białystok, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000121456, NIP 5420201908, numer statystyczny (REGON) 050038558, kapitał zakładowy: 151 055 500,00 PLN,

**ENEA Ciepło Serwis Sp. z o.o.**, ul. Starosielce 2/1, 15-670 Białystok, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000563926, NIP 9662098043, numer statystyczny (REGON) 361824810, kapitał zakładowy: 5 000,00 PLN,

**ENEA Innowacje Sp. z o.o.** ul. Wiśniowa 40, 02-520 Warszawa, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000586742, NIP 5272752509, numer statystyczny (REGON) 363159989, kapitał zakładowy: 17 060 000,00 PLN oraz jej spółka zależna:

- 1) **ENEA Badania i Rozwój Sp. z o.o.**, ul. Wiśniowa 40, 02-520 Warszawa, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000696719, NIP 8121919479, numer statystyczny (REGON) 368372660, kapitał zakładowy: 7 855 000,00 PLN

*Spółki zależne spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.*

- 1) **EkoTrans Bogdanka Sp. z o.o.**, Bogdanka, 21-013 Puchaczów, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000460606, NIP 5050123960, numer statystyczny (REGON) 061551847, kapitał zakładowy: 100 000,00 PLN,
- 2) **„Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o. w Bogdance**, Bogdanka, 21-013 Puchaczów, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000007317, NIP 7130207192, numer statystyczny (REGON) 004164490, kapitał zakładowy: 82 677 000,00 PLN,
- 3) **MR Bogdanka Sp. z o.o.**, Bogdanka, 21-013 Puchaczów, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000488256, NIP 5050124190, numer statystyczny (REGON) 061626723, kapitał zakładowy: 1 000 000,00 PLN,
- 4) **RG „Bogdanka” Sp. z o.o.**, Bogdanka, 21-013 Puchaczów, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS nr 0000460937, NIP 6272735405, numer statystyczny (REGON) 243255890, kapitał zakładowy: 500 000,00 PLN.

*Spółki zależne spółki ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o.*

- 1) **Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.**, ul. Wybudowanie 56, 64-600 Oborniki, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru

Sądowego pod numerem KRS pod numerem KRS nr 0000088403, NIP 7870016804, numer statystyczny (REGON) 630183955, kapitał zakładowy: 6 582 500,00 PLN

- 2) **Miejska Energetyka Ciepła Piła Sp. z o.o.**, ul. Kaczorska 20, 64-920 Piła, wpisana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS pod numerem KRS nr 0000113543, NIP 7640000751, numer statystyczny (REGON) 570006604, kapitał zakładowy: 34 727 000,00 PLN

Postępowanie prowadzone jest przez:

**ENEA S.A., ul. Górecka 1, 60 - 201 Poznań,**

**która działa w imieniu własnym oraz jako pełnomocnik pozostałych Zamawiających.**

## **1. INFORMACJE WSTĘPNE**

- 1.1. Ofertę w niniejszym Postępowaniu może złożyć Wykonawca, który pobierze od Zamawiającego ogłoszenie, które Zamawiający udostępni na stronie internetowej <http://www.ENEA.pl/bip/zamowienia> oraz <http://www.lw.com.pl>. Zmiany ogłoszenia, odpowiedzi na pytania oraz wszelkie inne informacje o Postępowaniu dostępne będą na stronie <http://www.ENEA.pl/bip/zamowienia> oraz <http://www.lw.com.pl>.
- 1.2. Otwarcie ofert jest niejawne.
- 1.3. W niniejszym Postępowaniu Wykonawcom nie przysługują środki odwoławcze.
- 1.4. Złożenie oferty jest równoznaczne z akceptacją treści ogłoszenia.
- 1.5. Do Postępowania nie znajdują zastosowania przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843),
- 1.6. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z uczestnictwem w niniejszym Postępowaniu, w tym także z przygotowaniem i złożeniem oferty.
- 1.7. Żadne materiały dotyczące Postępowania, dostarczone przez Wykonawców, nie podlegają zwrotowi.
- 1.8. Wykonawca może zwrócić się pisemnie do Zamawiającego o wyjaśnienie treści ogłoszenia, w tym może zgłosić propozycje modyfikacji projektu umowy stanowiącego Załącznik nr 4 do ogłoszenia, pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie treści dokumentacji postępowania wpłynął do Zamawiającego nie później, niż do końca dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania Ofert. Zamawiający udzieli odpowiedzi na zgłoszone pytania (bez ujawniania ich źródeł), nie później niż na 3 dni przed upływem terminu składania Ofert, które umieści na stronie internetowej <http://www.ENEA.pl/bip/zamowienia> oraz <http://www.lw.com.pl>, przy czym Zamawiający nie jest związany wnioskami Wykonawców. Zamawiający zaleca, aby arkusz z pytaniami Wykonawcy został przekazany w formie edytowalnego pliku oraz skanu podpisanego dokumentu w terminie **01.12.2020 r. do godz. 10:00** na adres email: [karol.olejnik@ENEA.pl](mailto:karol.olejnik@ENEA.pl) oraz [natalia.burzminska@ENEA.pl](mailto:natalia.burzminska@ENEA.pl). Jeżeli pytania wpłyną po terminie określonym w zdaniu poprzednim, Zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpatrzenia.
- 1.9. Zamawiający może w każdym czasie, przed upływem terminu składania ofert, zmodyfikować treść ogłoszenia, w tym zmienić termin składania ofert. Dokonana w ten sposób modyfikacja ogłoszenia będzie wiążąca dla wszystkich Wykonawców.
- 1.10. Postępowanie jest prowadzone w języku polskim, w związku z tym wszelkie dokumenty, oświadczenia, zawiadomienia, zapytania do treści ogłoszenia, oferty itp. muszą być składane w języku polskim. Zawarte w ofercie dokumenty sporządzone w języku obcym, muszą być złożone wraz z tłumaczeniami na język polski. Zamawiający dopuszcza możliwość przedstawienia tłumaczenia zwykłego. W przypadku wątpliwości Zamawiający może zażądać uzupełnienia oferty o tłumaczenie sporządzone przez tłumacza przysięgłego.
- 1.11. W niniejszym postępowaniu dopuszcza się kontaktowanie się Wykonawcy z Zamawiającym na piśmie oraz za pośrednictwem poczty elektronicznej. Oferta, załączniki do oferty, wyjaśnienia co do treści oferty oraz inne oświadczenia Wykonawcy co do jej treści powinny być przez Wykonawcę złożone lub potwierdzone na piśmie.

- 1.12. Zamawiający informuje, że przed terminem złożenia oferty, dopuszcza możliwość przeprowadzenia jednorazowych konsultacji z Wykonawcą w siedzibie Zamawiającego celem wyjaśnienia zamieszczonego Ogłoszenia. Po przeprowadzonej konsultacji zostanie sporządzona notatka w formie pytań i odpowiedzi, która zostanie zamieszczona na stronie <http://www.ENEA.pl/bip/zamowienia> oraz <http://www.lw.com.pl> bez podania nazwy Wykonawcy uczestniczącego w konsultacji. Wykonawcy chcący wziąć udział w postępowaniu winni ustalić mailowo termin konsultacji. Zgłoszenia należy dokonać pod adres e-mail: [karol.olejnik@ENEA.pl](mailto:karol.olejnik@ENEA.pl) oraz [natalia.burzminka@ENEA.pl](mailto:natalia.burzminka@ENEA.pl) w terminie do **01.12.2020 r.**
- 1.13. Zamawiający przygotowuje i przeprowadza niniejsze Postępowanie w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie Wykonawców. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem niniejszego Postępowania wykonują osoby zapewniające bezstronność i obiektywizm.

- 1.14. Osobami uprawnionymi do bezpośredniego kontaktowania się z Wykonawcami są:

w kwestiach merytorycznych:

**Pan Robert Kiereta**

ENEA S.A.  
Departament Finansów Grupy Kapitałowej – Biuro Sprawozdawczości Skonsolidowanej  
tel. 61 884 52 55, tel. kom. 661 107 824, e-mail: [robert.kiereta@enea.pl](mailto:robert.kiereta@enea.pl)  
ul. Górecka 1, 60-201 Poznań  
w godzinach 8:00 – 15:00

**Pan Marcin Olech**

ENEA S.A.  
Departament Finansów Grupy Kapitałowej – Biuro Sprawozdawczości Skonsolidowanej  
tel. 68 373 50 56, e-mail: [marcin.olech@enea.pl](mailto:marcin.olech@enea.pl)  
ul. Zacisze 28, 65-775 Zielona Góra  
w godzinach 8:00 – 15:00

**Pani Magdalena Górny**

ENEA S.A.  
Departament Finansów Grupy Kapitałowej – Biuro Sprawozdawczości Skonsolidowanej  
tel. 61 884 52 56, e-mail: [magdalena.gorny@enea.pl](mailto:magdalena.gorny@enea.pl)  
ul. Górecka 1, 60-201 Poznań  
w godzinach 8:00 – 15:00

w kwestiach formalnych:

**Pani Natalia Burzmińska**

**ENEA Centrum Sp. z o.o., Departament Zakupów**

**Biuro Udzielania Zamówień**

**e-mail: [natalia.burzminka@enea.pl](mailto:natalia.burzminka@enea.pl)**

**ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, w godzinach 8.00 – 15.00**

**Pan Karol Olejnik**

**ENEA Centrum Sp. z o.o., Departament Zakupów**

**Biuro Udzielania Zamówień**

**e-mail: [karol.olejnik@enea.pl](mailto:karol.olejnik@enea.pl)**

**ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, w godzinach 8.00 – 15.00**

Ogólne informacje na temat prowadzonej przez Spółki działalności zamieszczone są na stronie internetowej <https://www.ENEA.pl> (w zakresie całej GK ENEA) oraz <http://www.lw.com.pl> (wyłącznie w zakresie GK Lubelski Węgiel „Bogdanka”).

## **2. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA**

2.1. Przedmiotem zamówienia jest:

### **Badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA**

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego ogłoszenia.

- 2.2. Nie dopuszcza się składania ofert częściowych. Powyższe oznacza, że Wykonawca zobowiązany jest do złożenia oferty na całość przedmiotu zamówienia.
- 2.3. Nie dopuszcza się składania ofert wariantowych.
- 2.4. Zamawiający nie dopuszcza powierzenia przez Wykonawcę wykonania części lub całości zamówienia podwykonawcom. Podwykonawcą nie jest osoba fizyczna współpracująca z Wykonawcą na podstawie umowy o stałej współpracy na wyłączność.
- 2.5. Nie dopuszcza się składania ofert równoważnych. Złożona oferta musi dokładnie odpowiadać treści ogłoszenia.

## **3. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU**

3.1. Posiadanie uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania:

- uprawnienie do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- spełnienie warunków do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii w zakresie określonym w Ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- spełnienie warunków w zakresie rotacji firmy audytorskiej oraz kluczowego biegłego rewidenta zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. (ze zm.),
- spełnienie warunku określonego w art. 17 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. (ze zm.).

3.2. Posiadanie wiedzy i doświadczenia w realizacji przedmiotu zamówienia tj. wykazanie się realizacją minimum 2 Projektów Podobnych. Zamawiający poprzez Projekt Podobny rozumie projekt spełniający co najmniej jedną z następujących przesłanek:

- wykonane w ciągu ostatnich trzech lat usługi badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki z sektora energetycznego lub wydobywczego (przy czym co najmniej jedna z tych usług dotyczyła spółki z sektora energetycznego), o rocznych przychodach ze sprzedaży co najmniej 500 000 tys. PLN,
- wykonane w ciągu ostatnich trzech lat usługi badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółki notowanej na Giełdzie Papierów Wartościowych, o rocznych przychodach ze sprzedaży co najmniej 500 000 tys. PLN.

3.3. Dysponowanie odpowiednim potencjałem technicznym i osobowym, pozwalającym na realizację zamówienia:

- w ciągu ostatnich trzech lat wielkość średniego rocznego zatrudnienia u wykonawcy wynosi minimum 50 pracowników, w tym minimum 10 osób z polskimi licencjami biegłych rewidentów,
- dysponowanie co najmniej 25 osobowym zespołem do realizacji zamówienia (w tym osoby wpisane do krajowego rejestru biegłych rewidentów oraz osoby posiadające uprawnienia aktuarialne).

- 3.4. Znajdowanie się w sytuacji ekonomicznej i finansowej umożliwiającej realizację przedmiotu zamówienia.
- 3.5. Obowiązkowe ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej firm audytorskich z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej.
- 3.6. Wykonawca musi wykazać spełnienie ww. warunków nie później niż na dzień składania ofert na podstawie przedłożonych oświadczeń i dokumentów, o których mowa w punkcie 4 niniejszego ogłoszenia.
- 3.7. Zespół Negocjacyjny dokona oceny spełnienia warunków na zasadzie „spełnia-nie spełnia” na podstawie przedłożonych oświadczeń i dokumentów, o których mowa w punkcie 4 niniejszego ogłoszenia.

#### **4. WYMAGANE DOKUMENTY I OŚWIADCZENIA**

W celu potwierdzenia wymagań stawianych w ogłoszeniu Zamawiający żąda przedstawienia następujących oświadczeń i dokumentów:

- 4.1. Informacje o firmie, jej kierownictwie, doświadczeniu zawodowym, formie prowadzenia działalności, o wpisach do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę firm audytorskich, o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów.
- 4.2. Przedstawienie doświadczenia związanego z badaniem sprawozdań finansowych, przygotowanych zgodnie z MSSF w kształcie zatwierdzonym do stosowania w UE i Ustawą o rachunkowości, spółek z sektora energetycznego lub wydobywczego w krajach Unii Europejskiej.
- 4.3. Zakres badania i przeglądów oraz proponowany harmonogram prac, wraz z terminami, w odniesieniu do sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych, uwzględniający wymogi dotyczące jednostki zainteresowania publicznego. Propozycja harmonogramu prac – Załącznik nr 3 do ogłoszenia.
- 4.4. Skład Zespołu, który będzie wykonywał przeglądy i badania z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta.
- 4.5. Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych.
- 4.6. Warunki cenowe (w rozbiciu na poszczególne czynności i lata wymienione w ogłoszeniu) dla poszczególnych Spółek określone w jednej ofercie, ale wyodrębnione na tyle, aby można było wycenę dla każdej Spółki przekazać jej organom statutowym. Cena powinna uwzględniać cenę za przeglądy i badanie sprawozdań finansowych, sporządzenie sprawozdania z badania oraz sporządzenie raportu z przeglądu sprawozdań finansowych, cenę za sporządzenie raportu z weryfikacji wyliczenia wskaźników w ramach Uzgodnionych Procedur (w zakresie spółek, których ten punkt dotyczy zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia zawartym w załączniku nr 1), powinna również uwzględniać całość kosztów łącznie z kosztami ewentualnych dojazdów etc. Propozycja formularza cenowego - Załącznik nr 2 do ogłoszenia.
- 4.7. Oświadczenie o znajdowaniu się w sytuacji ekonomicznej i finansowej umożliwiającej realizację przedmiotu zamówienia.
- 4.8. Oświadczenia o spełnianiu przez biegłego rewidenta (biegłych rewidentów wchodzących w skład Zespołu, o którym mowa w pkt 4.4) ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
- 4.9. Oświadczenie o niezależności w brzmieniu: „Wykonawca zapewnia, iż ani on, ani członkowie sieci do której należy czy podmioty powiązane z Wykonawcą, nie zawarli i nie zawrą żadnej umowy, ani nie świadczą/li i nie będą świadczyli żadnych usług, które w związku z realizacją usług będących przedmiotem niniejszego postępowania prowadzą lub mogłyby doprowadzić do naruszenia przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego (ze zm.), Dyrektywy 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych (ze zm.) lub przepisów krajowych służących stosowaniu lub wdrażających wskazane akty prawne”.

- 4.10. Oświadczenie, że Wykonawca spełnia wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz, że przy zawieraniu umów z Zamawiającymi przedłoży swoje oświadczenie oraz członków zespołu mającego wykonać przedmiot zamówienia, o którym mowa w art. 74 ust. 2 wyżej wskazanej Ustawy.
- 4.11. Wykaz doświadczenia Wykonawcy w realizacji Projektów Podobnych (Załącznik nr 5 do ogłoszenia) wraz z dokumentami potwierdzającymi należyte wykonanie (referencje, protokół odbioru prac lub inne dokumenty potwierdzające opłacenie przez klientów wystawionych faktur).

## **5. TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA**

- 5.1. Wykonawca wykona przedmiot zamówienia w terminie umożliwiającym przekazywanie raportów do Komisji Nadzoru Finansowego w terminach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Szczegółowy harmonogram prac zostanie uzgodniony między stronami w trybie roboczym.

## **6. SPOSÓB PRZYGOTOWANIA OFERTY**

- 6.1. Oferta musi zawierać wszystkie oświadczenia i dokumenty wymienione w pkt 4.
- 6.2. Zaleca się, aby wszystkie dokumenty składające się na ofertę były połączone (spięte).
- 6.3. Oferta oraz wszelkie oświadczenia i zaświadczenia składane w trakcie Postępowania są jawne w ramach Spółek Grupy Kapitałowej ENEA, nie są natomiast dostępne publicznie, chyba że obowiązek taki wynika z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.
- 6.4. Oferta wraz z załącznikami i wszystkimi dokumentami musi być podpisana przez osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy.
- 6.5. Wszystkie zapisane strony oferty powinny być ponumerowane i podpisane. Nie dopuszcza się żadnych poprawek w treści oferty. Jakiegokolwiek poprawki, niezależnie od sposobu ich potwierdzenia (parafowania), spowodują wezwanie do uzupełnienia oferty w zakresie złożenia prawidłowo przygotowanych dokumentów.
- 6.6. Oferta musi być złożona w opakowaniu uniemożliwiającym odczytanie jej zawartości bez usunięcia tego opakowania. Opakowanie musi być zaadresowane na ENEA S.A., ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, być opatrzone informacją o nadawcy (nazwa Wykonawcy i jego adres), adresacie (adres oraz imię i nazwisko osoby wyznaczonej do kontaktów w przedmiotowym Postępowaniu) oraz zawierać zapis:

**Oferta na badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A.  
i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA**

**Oznaczenie sprawy: 1/2020**

**Nie otwierać przed 08.12.2020 r. godz. 10:00**

**Natalia Burzmińska/Karol Olejnik**

- 6.7. Wykonawca może wprowadzić zmiany oraz wycofać złożoną przez siebie ofertę przed terminem składania ofert:
- a) w przypadku wycofania oferty, Wykonawca składa pisemne oświadczenie, że ofertę swą wycofuje, w zamkniętej kopercie oznaczonej zgodnie z pkt 6.6 z dopiskiem „Wycofanie”;
- b) w przypadku zmiany oferty, Wykonawca składa pisemne oświadczenie, iż ofertę swą zmienia, określając zakres i rodzaj tych zmian, a jeśli oświadczenie o zmianie pociąga za sobą konieczność wymiany czy też przedłożenia nowych dokumentów – Wykonawca dokumenty te załącza do oświadczenia; powyższe oświadczenie i ewentualne dokumenty należy umieścić w zamkniętej kopercie, oznaczonej zgodnie z pkt 6.6 z dopiskiem „Zmiany”.
- 6.8. Wykonawca nie może wprowadzić zmian do oferty, ani wycofać jej po upływie terminu do składania ofert.



## **7. SPOSÓB OBLICZENIA CENY OFERTY**

- 7.1. Cena podana w ofercie powinna obejmować wszystkie koszty i wydatki jakie Wykonawca poniesie w celu wykonania przedmiotu zamówienia, w szczególności koszty takie jak przejazdy służbowe, zakwaterowanie, koszty przygotowania i wydruku materiałów, wynagrodzenia własnych pracowników, współpracowników, doradców.
- 7.2. Podana cena jest obowiązująca w całym okresie ważności oferty i w trakcie realizacji umowy.
- 7.3. Cena oferty musi być podana w złotych polskich.
- 7.4. Rozliczenie między Zamawiającym a Wykonawcą będzie prowadzone w walucie złoty polski.

## **8. MIEJSCE I TERMIN SKŁADANIA OFERT**

- 8.1. Ofertę należy złożyć w kancelarii w siedzibie ENEA S.A., ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, w terminie **do 08.12.2020 r. do godz. 10:00. (kancelaria p. 424)**.
- 8.2. Za termin złożenia oferty uważa się termin jej wpływu do siedziby ENEA S.A.
- 8.3. Oferty złożone po terminie zostaną zwrócone Wykonawcom bez otwierania.

## **9. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTA**

- 9.1. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
- 9.2. Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 90 dni od upływu terminu składania ofert.
- 9.3. Wykonawca samodzielnie lub na wniosek Zamawiającego może przedłużyć termin związania ofertą.

## **10. SKŁADANIE OFERT WSPÓLNYCH**

- 10.1.** Dopuszcza się składanie ofert wspólnych jedynie w formie konsorcjum Wykonawców.
- 10.2.** Zamawiający zastrzega, że realizacja zamówienia zostanie podzielona w następujący sposób:
- przedmiot zamówienia określony dla spółek wiodących (wskazanych na wstępie ogłoszenia) - zrealizuje lider konsorcjum,
  - przedmiot zamówienia określony dla spółek pozostałych - w zależności od wyboru Wykonawcy zrealizuje lider konsorcjum lub konsorcjant/-ci.
- 10.3.** W przypadku oferty wspólnej Wykonawcy ustanawiają pełnomocnika do reprezentowania ich w Postępowaniu i przy zawarciu umowy. Wykonawcy ponoszą solidarną odpowiedzialność za niewykonanie lub nienależyte wykonanie zamówienia. Pełnomocnik Wykonawców pozostaje w kontakcie z Zamawiającym w toku Postępowania, zwraca się do Zamawiającego z wszelkimi sprawami i do niego Zamawiający kieruje oświadczenia, informacje, korespondencję itp. Oferta wraz z załącznikami musi być podpisana przez pełnomocnika Wykonawców.
- 10.4.** Oferta wspólna, składana przez Wykonawców, musi być sporządzona zgodnie z ogłoszeniem, w szczególności wymaganiami określonymi w pkt 4 oraz zawierać:
- oświadczenie o przyjęciu solidarnej odpowiedzialności za niewykonanie bądź nienależyte wykonanie Zamówienia podpisane przez każdego z Wykonawców,
  - dokument pełnomocnictwa do występowania w imieniu konsorcjum wystawiony na pełnomocnika konsorcjum podpisany przez wszystkich Wykonawców,
  - umowę konsorcjum regulującą współpracę podmiotów występujących wspólnie, zawierającą co najmniej postanowienia określone w pkt 10.5.
- 10.5.** Umowa konsorcjum powinna zawierać co najmniej:
- zobowiązanie do realizacji wspólnego przedsięwzięcia gospodarczego obejmującego swoim zakresem przedmiot zamówienia,
  - wskazanie, że wszyscy Wykonawcy ponoszą solidarną odpowiedzialność za niewykonanie lub nienależyte wykonanie zamówienia,
  - termin obowiązywania umowy, który nie może być krótszy niż czas obejmujący realizację zamówienia.
- 10.6.** Podmiotem wystawiającym faktury jest Lider konsorcjum.
- 10.7.** Lider konsorcjum powinien spełniać warunki udziału w Postępowaniu określone dla ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA (określone w pkt 3), natomiast konsorcjant powinien spełniać co najmniej następujące warunki:
- w ciągu ostatnich trzech lat wielkość średniego rocznego zatrudnienia u Wykonawcy wynosi minimum 30 pracowników,
  - minimum 10 osób jest wpisanych do krajowego rejestru biegłych rewidentów.

## **11. KRYTERIA OCENY OFERT**

- 11.1** Zespół Negocjacyjny dokona analizy na podstawie poniższych kryteriów oceny ofert:

Lp.	Kryterium	Waga kryterium
1.	<b>CENA NETTO OFERTY</b>	<b>60 %</b>
2.	<b>DOŚWIADCZENIE WYKONAWCY W REALIZACJI PROJEKTÓW PODOBNYCH</b>	<b>40 %</b>

## KRYTERIUM 1 – CENA – 60%

Liczba punktów, którą można uzyskać w ramach tego kryterium obliczona zostanie zgodnie z poniższym wzorem:

$$\frac{\text{Cena z oferty najtańszej}}{\text{Cena z oferty badanej}} \times 60\% \times 100 \text{ pkt}$$

## KRYTERIUM 2 – DOŚWIADCZANIE WYKONAWCY – 40%

Liczba punktów, którą można uzyskać w ramach tego kryterium obliczona zostanie na podstawie przedstawionych przez Wykonawcę Projektów Podobnych wraz z dokumentami potwierdzającymi należyte ich wykonanie.

Powyższe oznacza, że maksymalną liczbę punktów w ramach Kryterium 2 otrzyma Wykonawca, który przedstawi 10 Projektów Podobnych, a kolejne przedstawione przez Wykonawcę nie będą przez Zamawiającego dodatkowo punktowane. Liczba punktów, którą można uzyskać w ramach tego kryterium obliczona zostanie na podstawie poniższego wzoru:

- 2 Projekty Podobne – wymóg kwalifikacyjny zgodnie z pkt 3.2., który nie jest punktowany,
- 3-5 Projektów Podobnych – 40 punktów,
- 6-7 Projektów Podobnych – 60 punktów,
- 8-9 Projektów Podobnych – 80 punktów,
- 10 Projektów Podobnych oraz więcej niż 10 Projektów Podobnych – 100 punktów.

**Punkty przyznane za ilość Projektów Podobnych  
oferty badanej**

$$\frac{\text{Punkty przyznane za ilość Projektów Podobnych}}{\text{oferty, która uzyskała najwyższą ocenę w tym kryterium}} \times 40\% \times 100 \text{ pkt}$$

## 12. OTWARCIE OFERT I PRZEBIEG POSTĘPOWANIA

**12.1.** Po otwarciu ofert, Zespół Negocyjacyjny dokona badania ofert, w celu stwierdzenia, czy Wykonawcy nie zostają wykluczeni oraz czy oferty nie podlegają odrzuceniu. Nieodrzucone oferty Wykonawców zostaną poddane procedurze oceny zgodnie z kryteriami oceny ofert określonymi w ogłoszeniu. Zamawiający dopuszcza możliwość poprawy oczywistego błędu rachunkowego lub pisarskiego w treści oferty. Zamawiający poinformuje Wykonawcę o zmianie dokonanej w złożonej przez niego ofercie.

**12.2.** Jeżeli oferta będzie zawierać rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia, Zamawiający może zwrócić się do Wykonawcy o udzielenie w określonym terminie wyjaśnień dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.

**12.3.** W toku badania i oceny złożonych ofert Zamawiający wzywa Wykonawców do:

- a) złożenia wyjaśnień dotyczących złożonych przez nich ofert lub,

- b) do uzupełnienia brakujących dokumentów lub oświadczeń lub,
  - c) poprawienia błędnych dokumentów lub oświadczeń będących elementem lub załącznikiem do oferty.
- 12.4.** Zamawiający dopuszcza możliwość przeprowadzenia konsultacji z Wykonawcami w celu wyjaśnienia kwestii związanych z wezwaniami do uzupełnienia lub weryfikacji błędów.
- 12.5.** Zamawiający dopuszcza przeprowadzenie negocjacji indywidualnych (tj. odrębnych z każdym Wykonawcą) lub jednoczesnych (tj. przy udziale wszystkich zaproszonych do negocjacji Wykonawców).
- 12.6.** Zamawiający przeprowadzi negocjacje warunków realizacji zamówienia przynajmniej z 3 Wykonawcami, którzy złożyli następujące po sobie najkorzystniejsze oferty oraz których oferty nie zostały odrzucone. Zamawiający zastrzega, że nie wszyscy Wykonawcy, którzy złożą niepodlegające odrzuceniu oferty mogą zostać zaproszeni do udziału w negocjacjach. Jeśli oferty złożyło mniej niż 3 Wykonawców, Zamawiający do negocjacji zaprasza wszystkich Wykonawców. Przedmiotem negocjacji będzie cena i jej składowe oraz inne elementy złożonej przez Wykonawcę oferty. Ustalenia zawarte w protokole z negocjacji są wiążące dla Wykonawców. Jednocześnie Zamawiający zastrzega, że przeprowadzenie negocjacji nie jest równoznaczne z wyborem najkorzystniejszej oferty Wykonawcy ani z przyjęciem oferty złożonej przez Wykonawcę. Zamawiający może żądać złożenia oferty uzupełniającej, uwzględniającej przebieg przeprowadzonych negocjacji. **Negocjacom nie podlegają: wielkość i zakres przedmiotu Zamówienia oraz termin realizacji Zamówienia.**
- 12.7.** Treść Umowy, której projekt stanowi Załącznik nr 4 do ogłoszenia obowiązującego w dniu terminu składania ofert, nie podlega negocjacom. Treść Umowy może ulec zmianie jedynie w szczególnie uzasadnionych przypadkach, za które uznaje się wprowadzenie zapisów techniczno-organizacyjnych zapewniających sprawne wykonywanie Umowy. Powyższe nie dotyczy postanowień Umowy, w których pozostawiono miejsce do uzupełnienia. Jednocześnie Zamawiający przypomina o możliwości składania propozycji modyfikacji projektu Umowy zgodnie z pkt 1.8 ogłoszenia.
- 12.8.** Niezwłocznie po wyborze oferty, Zamawiający zawiadamia Wykonawców, którzy złożyli oferty, o wyniku Postępowania.

### **13. WYKLUCZENIE WYKONAWCY**

- 13.1.** Wykonawca podlega wykluczeniu z udziału w Postępowaniu, w następujących przypadkach:
- a) w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania Ofert wyrządził stwierdzoną prawomocnym orzeczeniem sądu szkodę któremukolwiek z Zamawiających w związku z realizacją zamówienia;
  - b) w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania Ofert wyrządził szkodę któremukolwiek z Zamawiających, nie wykonując zamówienia lub wykonując je nienależycie, a szkoda ta nie została dobrowolnie naprawiona do dnia wszczęcia Postępowania, chyba że niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest następstwem okoliczności, za które Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności;
  - c) w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania Ofert wypowiedział któremukolwiek z Zamawiających umowę w sprawie zamówienia z przyczyn innych niż wina Zamawiającego lub siła wyższa;
  - d) w ciągu ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania Ofert odmówił zawarcia umowy w sprawie zamówienia po wyborze jego Oferty przez któregokolwiek z Zamawiających;
  - e) w stosunku do którego otwarto likwidację, w zatwierdzonym przez sąd układzie w postępowaniu restrukturyzacyjnym jest przewidziane zaspokojenie wierzycieli przez

likwidację jego majątku lub sąd zarządził likwidację jego majątku w trybie art. 332 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne lub którego upadłość ogłoszono, z wyjątkiem Wykonawcy, który po ogłoszeniu upadłości zawarł układ zatwierdzony prawomocnym postanowieniem sądu, jeżeli układ nie przewiduje zaspokojenia wierzycieli przez likwidację majątku upadłego, chyba że sąd zarządził likwidację jego majątku w trybie art. 366 ust. 1 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. – Prawo upadłościowe;

- f) wykonywał bezpośrednio czynności związane z przygotowaniem Postępowania lub posługiwał się w celu sporządzenia Oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności, chyba że udział tego Wykonawcy w Postępowaniu nie utrudni uczciwej konkurencji;
- g) gdy należąc do tej samej grupy kapitałowej, w rozumieniu ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, złożyli odrębne Oferty, oferty częściowe lub wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, chyba że wykażą, że istniejące między nimi powiązania nie prowadzą do zakłócenia konkurencji w Postępowaniu o udzielenie zamówienia;
- h) naruszył obowiązki dotyczące płatności podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne, co Zamawiający jest w stanie wykazać za pomocą stosownych środków dowodowych, z wyjątkiem przypadku, o którym mowa w art. 24 ust. 1 pkt 15 PZP, chyba że Wykonawca dokonał płatności należnych podatków, opłat lub składek na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne wraz z odsetkami lub grzywnami lub zawarł wiążące porozumienie w sprawie spłaty tych należności.
- i) złożył nieprawdziwe informacje mające lub mogące mieć wpływ na wynik Postępowania;
- j) nie wykazał spełnienia warunków udziału w Postępowaniu.

**13.2.** Oferta Wykonawcy, który został wykluczony z udziału w Postępowaniu, jest uznawana za odrzuconą i nie podlega badaniu i ocenie.

**13.3.** Wykonawcę wykluczonego z udziału w Postępowaniu Zamawiający niezwłocznie poinformuje o wykluczeniu wraz z podaniem uzasadnienia.

**13.4.** O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą Wykonawcy, którzy złożą niepodlegającą odrzuceniu ofertę.

**13.5.** Wykonawcy nie przysługują żadne środki odwoławcze na rozstrzygnięcie Postępowania.

## **14. ODRZUCENIE OFERTY**

**14.1.** Oferta podlega odrzuceniu w przypadkach, gdy:

- a) nie odpowiada wymaganiom określonym w Warunkach Ogłoszenia;
- b) jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji;
- c) zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu Zamówienia a Wykonawca nie przedstawił w wyznaczonym terminie wyjaśnień potwierdzających, że Oferta nie zawiera rażąco niskiej ceny;
- d) została złożona przez Wykonawcę wykluczonego z udziału w Postępowaniu lub niezaproszonego do składania Ofert;
- e) narusza przepisy prawa powszechnie obowiązującego;
- f) jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów;

- g) została złożona po terminie składania Ofert;
  - h) Wykonawca w terminie 3 dni od dnia doręczenia zawiadomienia nie zgodził się na poprawienie omyłki.
- 14.2. Wykonawcę, którego oferta została odrzucona, Zamawiający niezwłocznie informuje wraz z podaniem uzasadnienia.
- 14.3. Oferta odrzucona nie jest rozpatrywana.

## **15. UNIEWAŻNIENIE POSTĘPOWANIA**

- 15.1. Zamawiający dopuszcza możliwość unieważnienia Postępowania bez podania przyczyn.
- 15.2. Zamawiający poinformuje Wykonawców o unieważnieniu Postępowania.
- 15.3. Wykonawca akceptuje fakt, iż unieważnienie Postępowania nie daje mu podstaw do jakichkolwiek roszczeń w stosunku do Zamawiającego, w szczególności zaś roszczeń o zawarcie umowy lub odszkodowawczych.
- 15.4. Zamawiający dopuszcza możliwość rozstrzygnięcia Postępowania również w przypadku złożenia jednej ważnej oferty.

## **16. ZABEZPIECZENIE NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY**

- 16.1. Zabezpieczenie należytego wykonania Umowy nie jest wymagane.

## **17. ZAWARCIE UMOWY**

- 17.1. Z Wykonawcą, którego oferta zostanie wybrana, zostanie zawarta Umowa w formie pisemnej, w terminie i w miejscu wskazanym przez Zamawiającego. Każdy z Zamawiających zawiera odrębną umowę z wybranym Wykonawcą. Strony mogą zawrzeć Umowę po upływie terminu związania ofertą, o ile wyrażą na to zgodę. Projekt Umowy stanowi Załącznik nr 4 do ogłoszenia.
- 17.2. Jeżeli okaże się, że Wykonawca, którego oferta została wybrana, będzie uchylał się od zawarcia Umowy w sprawie zamówienia, nie przedłoży oświadczeń, o których mowa w pkt 4.9 lub przedstawił nieprawdziwe dane, Zamawiający może wybrać ofertę spośród pozostałych ofert.

## **ZAŁĄCZNIK NR 1 – SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

### **Przedmiot zamówienia:**

#### **I. ENEA S.A.**

- 1) Przeprowadzenie przeglądu jednostkowego sprawozdania ENEA S.A. i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej ENEA sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF które zostały zatwierdzone przez UE („MSSF”) wraz ze sporządzeniem raportu z przeglądu w języku polskim i języku angielskim.
  - 2) Przeprowadzenie procedur badania w odniesieniu do próbnego rocznego zamknięcia ksiąg i przygotowania informacji finansowej na potrzeby sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego ENEA S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA na dzień i za okres zakończony 30.11.2021 r. i 30.11.2022 r. Z wykonania powyższych procedur firma audytorska sporządzi pisemny raport podsumowujący istotne zidentyfikowane kwestie. Raport ten będzie skierowany do Zarządu ENEA S.A. i zostanie sporządzony w terminie wskazanym przez ENEA S.A.
  - 3) Przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania ENEA S.A i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej ENEA sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF wraz ze sporządzeniem sprawozdania z badania w języku polskim i języku angielskim.
  - 4) Weryfikacja skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. zgodnie z formatem ESEF (XBRL), oraz wykonanie wszelkich prac, niezbędnych do wydania wymaganego przepisami zapewnienia, że sprawozdanie w formacie XBRL zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.
  - 5) Weryfikacja poprawności wyliczenia wartości zadłużenia spółek zależnych z tytułu pożyczonych środków (dalej jako „Wartość Zadłużenia”) zgodnie z zasadami określonymi w umowach finansowych zawartych przez ENEA S.A. z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (dalej jako „EBI”). W ramach zakresu prac, o których mowa powyżej, zostaną przeprowadzone następujące procedury:
    - uzgodnienie kwot stanowiących podstawę wyliczenia Wartości Zadłużenia do:
      - i. danych zawartych w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych ENEA S.A. za lata 2021 i 2022,
      - ii. zestawień przygotowanych przez ENEA S.A.,
    - sprawdzenie arytmetycznej poprawności wyliczenia Wartości Zadłużenia.
- Uzgodnione procedury zostaną przeprowadzone zgodnie z Krajowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych 4400 Uzgodnione Procedury Dotyczące Informacji Finansowych wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych (IAASB). W oparciu o przeprowadzone prace zostanie przygotowany raport z przeprowadzenia Uzgodnionych Procedur zawierający ustalenia stanu faktycznego w zakresie Wartości Zadłużenia. Zostanie on sporządzony na piśmie w wersji angielskiej i będzie adresowany do ENEA S.A. i EBI.
- 6) Badanie sprawozdania regulacyjnego sporządzonego zgodnie z art. 44 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne za lata 2021-2022, zawartego w sprawozdaniu finansowym za lata 2021-2022.
  - 7) Ocena sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2021 oraz 2022.

#### **II. ENEA Operator Sp. z o.o.**

- 1) Przegląd pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF oraz badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

- 2) Przeprowadzenie badania „Sprawozdania ENEA Operator Sp. z o.o. z aktualizacji WRA oraz WRA AML na rok taryfowy 2022” oraz przygotowanie raportu podsumowującego wyniki przeprowadzonych procedur zgodnie z dokumentem „Metoda ustalania Wartości Regulacyjnej Aktywów i zwrotu z zaangażowanego kapitału”.
- 3) Przeprowadzenie badania „Sprawozdania ENEA Operator Sp. z o.o. z aktualizacji WRA oraz WRA AML na rok taryfowy 2023” oraz przygotowanie raportu podsumowującego wyniki przeprowadzonych procedur zgodnie z dokumentem „Metoda ustalania Wartości Regulacyjnej Aktywów i zwrotu z zaangażowanego kapitału”.
- 4) Badanie sprawozdania regulacyjnego sporządzonego zgodnie z art. 44 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne za lata 2021-2022, zawartego w sprawozdaniu finansowym za lata 2021-2022.

**III. ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o.** – przegląd pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF oraz badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

**IV. ENEA Elektrownia Połaniec S.A.** - przegląd pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF oraz badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i jednostkowych sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

**V. Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.**

- 1) Przegląd jednostkowych oraz skonsolidowanych statutowych sprawozdań giełdowych Spółki sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF; przegląd skonsolidowanych pakietów konsolidacyjnych GK LWB sporządzonych na potrzeby Grupy Kapitałowej ENEA na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. zgodnie z Polityką rachunkowości oraz instrukcjami Grupy Kapitałowej ENEA; badanie jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań statutowych Spółki sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF; badanie skonsolidowanych pakietów konsolidacyjnych GK LWB sporządzonych na potrzeby Grupy Kapitałowej ENEA na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. zgodnie z Polityką rachunkowości oraz instrukcjami Grupy Kapitałowej ENEA - wraz ze sporządzeniem raportu z przeglądu w języku polskim i języku angielskim oraz sporządzeniem sprawozdania z badania w języku polskim i języku angielskim.
- 2) Weryfikacja skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LWB sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. zgodnie z formatem ESEF (XBRL), oraz wykonanie wszelkich prac, niezbędnych do wydania wymaganego przepisami zapewnienia, że sprawozdanie w formacie XBRL zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.
- 3) Badanie sprawozdań finansowych statutowych sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. spółek zależnych LWB (MR Bogdanka, RG „Bogdanka”, EkoTrans Bogdanka, „Łęczyńska Energetyka”) sporządzonych według:
  - w przypadku spółek „Łęczyńska Energetyka” oraz RG „Bogdanka” – według MSSF;
  - w przypadku spółek MR Bogdanka oraz EkoTrans Bogdanka – według ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości;wraz ze sporządzeniem sprawozdania z badania w języku polskim.

4) Ocena sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2021 oraz 2022.

**VI. ENEA Pomiary Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

**VII. ENEA Logistyka Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

**VIII. ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.

**IX. ENEA Serwis Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.



- X. ENEA Centrum Sp. z o.o.** – przegląd pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF oraz badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XI. ENEA Trading Sp. z o.o.**
- 1) Przegląd pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 30.06.2021 r. i 30.06.2022 r. według MSSF oraz badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
  - 2) Badanie sprawozdania regulacyjnego sporządzonego zgodnie z art. 44 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne za lata 2021-2022, zawartego w sprawozdaniu finansowym za lata 2021-2022.
- XII. ENEA Ciepło Serwis Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XIII. ENEA Ciepło Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XIV. ENEA Bioenergia Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XV. ENEA Połaniec Serwis Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XVI. ENEA Innowacje Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XVII. ENEA Badania i Rozwój Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XVIII. Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.** w Obornikach – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XIX. Miejska Energetyka Ciepła Piła Sp. z o.o.** – badanie sprawozdań Spółki (zarówno pakietów konsolidacyjnych jak i sprawozdań statutowych) sporządzonych na dzień 31.12.2021 r. i 31.12.2022 r. według MSSF.
- XX.** Dla wszystkich Spółek z pkt II-IV oraz VI-XIV – przeprowadzenie procedur badania w odniesieniu do próbnego rocznego zamknięcia ksiąg i przygotowanie informacji finansowej na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA na dzień i za okres zakończony 30.11.2021 r. i 30.11.2022 r.; z wykonania powyższych procedur firma audytorska sporządzi pisemny raport podsumowujący istotne zidentyfikowane kwestie; raport ten będzie skierowany do Zarządu badanej jednostki oraz Zarządu i biegłego rewidenta jednostki dominującej ENEA S.A. i zostanie sporządzony w terminie wskazanym przez ENEA S.A.

łącznie ze sporządzeniem pisemnych sprawozdań o tym, czy sprawozdania finansowe są prawidłowe oraz rzetelne i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową, jak też wyniki finansowe Spółek.

Planowany termin zakończenia przeglądów i badań: umożliwiające przekazywanie raportów do Komisji Nadzoru Finansowego w terminach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

**Do obowiązków firmy audytorskiej należeć będzie między innymi:**

- sporządzanie dla Zarządu Spółki (w formie tzw. listu do Zarządu) informacji o problemach w systemach rachunkowości Spółki i przekazywanie ich do wiadomości Rady Nadzorczej Spółki,
- udział biegłego rewidenta w posiedzeniach organów oceniających i zatwierdzających,
- sporządzanie dla Komitetu ds. Audytu ENEA S.A. sprawozdania dodatkowego, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. i przekazywanie go do wiadomości Zarządu i Rady Nadzorczej ENEA S.A.,
- sporządzanie dla Komitetu ds. Audytu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. sprawozdania dodatkowego, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. i przekazywanie go do wiadomości Zarządu i Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A.,
- omawianie przez kluczowego biegłego rewidenta na żądanie Komitetu ds. Audytu ENEA S.A. z Komitetem ds. Audytu, Zarządem lub Radą Nadzorczą ENEA S.A. kluczowych kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r.,
- omawianie przez kluczowego biegłego rewidenta na żądanie Komitetu ds. Audytu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. z Komitetem ds. Audytu, Zarządem lub Radą Nadzorczą Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. kluczowych kwestii wynikających z badania, które zostały wymienione w sprawozdaniu dodatkowym, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r.

## **ZAŁĄCZNIK NR 2 - FORMULARZ CENOWY**

(pieczęć Wykonawcy)
---------------------

### **Oferta w odpowiedzi na ogłoszenie**

Ja, niżej podpisany (My niżej podpisani):

--

działając w imieniu i na rzecz:

--

Składam(y) niniejszą ofertę, której przedmiotem jest:

<b>Badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA</b>
--

Nazwa Spółki:.....

Lp.	Rodzaj wykonywanych prac dla Spółki wg wymagań określonych w ogłoszeniu .....	2021	2022
<b>Razem</b>			
<b>Razem 2021-2022</b>			

1. Wykonamy przedmiot zamówienia w terminie określonym w Ogłoszeniu.

2. Oświadczam(y), że:

- a) jestem(śmy) związany(i) niniejszą ofertą przez okres **90 dni** od upływu terminu składania ofert,
- b) otrzymałem(liśmy) wszelkie informacje konieczne do przygotowania oferty,
- c) oświadczam (my), że spełniamy warunki udziału w postępowaniu określone w rozdz. I pkt 3 Ogłoszenia
- d) akceptuję(emy) treść Ogłoszenia i w razie wybrania mojej (naszej) oferty zobowiązuję(emy) się do podpisania Umowy, zgodnej z projektem Umowy, stanowiącej **Załącznik nr 5 do Ogłoszenia**
- e) wszelkie informacje zawarte w Formularzu Oferty wraz z załącznikami są zgodne ze stanem faktycznym,
- f) zapoznałem(liśmy) się z postanowieniami „Kodeksu Kontrahentów Grupy ENEA” dostępnego pod adresem <https://www.enea.pl/pl/grupaenea/odpowiedzialny-biznes/kodeks-kontrahentow> oraz zobowiązuję(emy) się do przestrzegania zawartych w nim zasad na etapie realizacji Zamówienia,

g) jestem(śmy) podmiotem, w którym Skarb Państwa posiada bezpośrednio lub pośrednio udziały  
[dodatkowa informacja do celów statystycznych]:  
 tak /  nie,

h) osobą uprawnioną do udzielania wyjaśnień Zamawiającemu w imieniu Wykonawcy jest:

Pan(i) ..... , tel.: ..... e-mail: .....

--	--

miejsowość i data

Pieczęć imienna i podpis  
przedstawiciela(i) Wykonawcy

**ŁĄCZNE ZESTAWIENIE WYNAGRODZEŃ DLA SPÓŁEK 2021-2022**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa Spółki</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>Razem 2021-2022</b>
	<b>Razem</b>			

**ZAŁĄCZNIK NR 3 - HARMONOGRAM PRAC**

Nazwa Spółki:.....

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj wykonywanych prac</b>	<b>Sugerowany termin</b>

**UMOWA O BADANIE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH  
I PRZEGLĄDÓW ŚRÓDROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

zwana dalej „Umową”, zawarta w dniu.....pomiędzy:

....., ul. ...., wpisaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: ....., NIP ....., numer statystyczny REGON ....., Kapitał zakładowy: .....PLN Kapitał wpłacony: ..... PLN („Spółka”), reprezentowaną przez:

.....  
.....

zwaną dalej „**Klientem**”

a

.....,

zwaną dalej „**Wykonawca**”

o następującej treści:

**§ 1. Postanowienia ogólne**

Wykonawca zobowiązuje się do świadczenia usług, o których mowa w § 2 Umowy zgodnie z niniejszą Umową, ofertą z dnia ..... złożoną przez Wykonawcę, stanowiącą załącznik nr 1 do Umowy, protokołem z negocjacji z dnia ....., stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy oraz ogłoszeniem z dnia ....., stanowiącymi załącznik nr 3 do Umowy.

## **§ 2. Przedmiot Umowy**

Klient zleca wykonanie, a Wykonawca zobowiązuje się wykonać usługi, których szczegółowy zakres, ceny jednostkowe, dodatkowe obowiązki Wykonawcy, a także harmonogram płatności zawiera załącznik nr 4 do niniejszej Umowy.

## **§ 3. Oświadczenia Wykonawcy**

1. Wykonawca niniejszym zapewnia, iż ani on, ani członkowie sieci do której należy czy podmioty powiązane z Wykonawcą, nie zawarli i nie zawrą żadnej umowy, ani nie świadczą/li i nie będą świadczyli żadnych usług, które w związku z realizacją niniejszej Umowy prowadzą lub mogłyby doprowadzić do naruszenia przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego (ze zm.), Dyrektywy 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych (ze zm.) lub przepisów krajowych służących stosowaniu lub wdrażającym wskazane akty prawne.
2. Wykonawca oświadcza, że spełnia wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, na dowód czego przedkłada oświadczenie Wykonawcy oraz członków zespołu mającego wykonać przedmiot niniejszej Umowy, o którym mowa w art. 74 ust. 2 wyżej wskazanej Ustawy, stanowiące załącznik nr 5 do niniejszej Umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się ponowić oświadczenie, o którym mowa w ust. 2 powyżej w każdym przypadku, kiedy wymagają tego przepisy prawa.
4. Wykonawca oświadcza również, że posiada obowiązkowe ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej firm audytorskich z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej. Kopia polisy lub innego dowodu potwierdzającego posiadanie wyżej wskazanego ubezpieczenia stanowi załącznik nr 7 do niniejszej Umowy.
5. Wykonawca nie może powierzyć wykonania Przedmiotu Umowy podwykonawcy. Za podwykonawców nie uważa się osób fizycznych współpracujących z Wykonawcą na podstawie umowy o stałej współpracy na wyłączność, wskazanych w załączniku nr 6 do Umowy.
6. W sytuacji, gdy okoliczności wynikające z wyżej wskazanych oświadczeń ulegną zmianie Wykonawca zobowiązany jest niezwłocznie poinformować o tym Zamawiającego.



#### § 4. Wykonanie Przedmiotu Umowy

1. Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Klienta będzie przeprowadzone w celu przedstawienia sprawozdania z badania stwierdzającego, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne Klienta, zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Umowy bądź Statutu Klienta oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych.
2. Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Klienta będzie przeprowadzone w celu przedstawienia sprawozdania z badania stwierdzającego, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne Grupy Kapitałowej Klienta (zwanej dalej: Grupą Kapitałową), zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz jest zgodne z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę Kapitałową.
3. W oparciu o badanie jednostkowego sprawozdania finansowego, o którym mowa ust. 1 powyżej, zostaną przygotowane sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Klienta. Powyższe dokumenty zostaną sporządzone w formie elektronicznej w wersji polskiej i w wersji angielskiej<sup>1</sup> i będą adresowane do organu zatwierdzającego to sprawozdanie finansowe. Sprawozdania z badania jednostkowego sprawozdania finansowego powinny zostać opatrzone odpowiednim podpisem elektronicznym (certyfikatem kwalifikowanym).
4. W oparciu o badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, o którym mowa powyżej, zostaną przygotowane sprawozdanie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej. Powyższe dokumenty zostaną sporządzone w formie elektronicznej w wersji polskiej i w wersji angielskiej<sup>1</sup> i będą adresowane do organu zatwierdzającego to sprawozdanie finansowe. Sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego powinny zostać opatrzone odpowiednim podpisem elektronicznym (certyfikatem kwalifikowanym).
5. Po przedłożeniu przez Wykonawcę sprawozdań, o których mowa w ust. 3 i 4 Klient w terminie 7 dni od dnia ich przedłożenia ma prawo do zgłoszenia zastrzeżeń.

---

<sup>1</sup> Dotyczy spółek giełdowych

Zastrzeżenia te nie mogą jednakże prowadzić do naruszenia niezależności biegłego rewidenta. Dla dochowania terminu, o którym mowa w zdaniu pierwszym wystarczy wysłanie przez Klienta do Wykonawcy zastrzeżeń pocztą elektroniczną.

6. W terminie 7 dni Wykonawca dokona weryfikacji zgłoszonych zastrzeżeń i odpowiednio skoryguje sprawozdanie z badania, bądź też poinformuje Klienta o braku podstaw do uwzględnienia zastrzeżeń.
7. Sprawozdanie uważa się za odebrane z chwilą złożenia przez Klienta pisemnego oświadczenia o jego przyjęciu bez zastrzeżeń. W razie braku takiego oświadczenia, sprawozdanie z badania uważa się za odebrane i przyjęte również wtedy, gdy Klient w terminie 7 dni od jego przedłożenia nie zgłosił w stosunku do niego żadnych zastrzeżeń, chyba, że brak złożenia przez Klienta zastrzeżeń spowodowany został okolicznościami, za które Klient nie ponosi odpowiedzialności.
8. Badanie historycznych informacji finansowych, o których mowa w ust.1 powyżej będzie zaplanowane i przeprowadzone w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, co do tego, czy nie zawierają one istotnych nieprawidłowości spowodowanych przez błąd lub celowe działanie.
9. Za sporządzenie i rzetelną prezentację rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami prawa jest odpowiedzialny Zarząd Klienta.
10. Wykonawca wykona odpowiednie procedury w celu stwierdzenia czy sprawozdanie z działalności Klienta zapewnia wywiązanie się z obowiązków informacyjnych określonych w art. 49 ust. 2 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w innych wiążących Klienta przepisach, a także czy zawarte w nim informacje są zgodne ze sprawozdaniem finansowym. W przypadku, gdy Klient nie przedłoży tego sprawozdania, będzie ono niekompletne lub informacje w nim zawarte będą niezgodne ze sprawozdaniem finansowym, Wykonawca poinformuje o tym w sprawozdaniu z badania.
11. Badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Klienta oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, o których mowa w niniejszym paragrafie, zostanie przeprowadzone stosownie do postanowień ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.
12. Szczegółowy harmonogram prac zawierający terminy wykonania poszczególnych prac zostanie uzgodniony przez Strony w formie pisemnej, w trybie roboczym w sposób umożliwiający przekazanie raportów do Komisji Nadzoru Finansowego w terminach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów

wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

13. Dodatkowo Klient zleca a Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić procedury badania w odniesieniu do próbnego rocznego zamknięcia ksiąg na dzień i za okres kończący się ..... r. i przygotowania informacji finansowej na potrzeby sporządzenia rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Klienta oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.
14. W oparciu o przeprowadzone procedury badania zostanie sporządzony na piśmie raport podsumowujący istotne zidentyfikowane kwestie. Raport zostanie sporządzony w terminie wskazanym przez Klienta i skierowany do Zarządu Klienta.
15. Po zakończeniu badania Wykonawca sporządzi dla Zarządu Klienta list poufny tzw. „List do Zarządu”. W dokumencie zostaną przedstawione spostrzeżenia na temat istotnych nieprawidłowości w organizacji rachunkowości i kontroli wewnętrznej oraz zalecenia dotyczące usunięcia ewentualnych nadużyć lub innych niedociągnięć stwierdzonych w czasie badania. List do Zarządu sporządzony zostanie w języku polskim.
16. Na życzenie Klienta Wykonawca zapewni obecność biegłego rewidenta na walnym zgromadzeniu/zgromadzeniu wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe podlegające badaniu przez tego biegłego rewidenta, w celu złożenia przez niego stosownych wyjaśnień i informacji. Usługa ta objęta jest wynagrodzeniem, o którym mowa w § 6 ust. 1 Umowy.

## **§ 5. Obowiązki Klienta**

1. Klient zapewni nieograniczony dostęp do wszystkich danych, co do których Zarząd Klienta jest świadomy, że są istotne dla wykonania przedmiotu Umowy, takich jak zapisy księgowe, dokumenty źródłowe oraz inne informacje, które okażą się konieczne do wykonania usług objętych przedmiotem Umowy i wydania raportu z wykonania przedmiotowej Umowy.
2. Klient dołoży starań, by osobom wykonującym usługi w imieniu Wykonawcy udzielone zostały wszelkie niezbędne, w związku z wykonywanymi czynnościami, informacje oraz wszelkie wymagane przepisami prawa powszechnie obowiązującego oświadczenia od Zarządu Klienta oraz jego pracowników, kontrahentów Klienta, a także osób sprawujących obsługę prawną Klienta w zakresie dotyczącym między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania.
3. Klient zobowiązuje się z odpowiednim wyprzedzeniem informować Wykonawcę o terminach przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych w celu umożliwienia ewentualnego w nich udziału przedstawicielom Wykonawcy.

4. Strony oświadczają, że są świadome, iż za sporządzenie historycznych informacji finansowych oraz stosownych zeznań podatkowych odpowiada Zarząd Klienta. Zarząd Klienta odpowiada także za przestrzeganie wszelkich przepisów prawa odnoszących się do działalności jednostki, a także za zapobieganie i wykrywanie działań niezgodnych z prawem, stosowanie przez jednostkę odpowiednich zasad rachunkowości oraz systemu kontroli wewnętrznej.
5. Na życzenie Wykonawcy Klient zobowiązuje się przekazać harmonogram prac związanych z przygotowaniem historycznych informacji finansowych. Ponadto w terminie uzgodnionym przez strony, Klient przygotowuje i dostarczy Wykonawcy informacje i zestawienia wymagane do wykonania przedmiotu Umowy zgodnie z harmonogramem ustalonym przez Strony.
6. Zarząd Klienta jest odpowiedzialny za wprowadzenie istotnych, wskazanych przez Wykonawcę korekt do historycznych informacji finansowych.
7. W przypadkach, gdy będzie to przez Klienta wymagane lub gdy charakter zleconych usług jest tego rodzaju, iż bardziej optymalne jest wykonywanie pracy w siedzibie Klienta lub przy użyciu systemów komputerowych lub sieci telekomunikacyjnych Klienta, Klient zapewni, aby dokonano wszystkich niezbędnych ustaleń i podjęto wszystkie działania dotyczące wymaganych praw dostępu, procedur bezpieczeństwa, kontroli antywirusowych, zaplecza, licencji i zgód bez obciążania Wykonawcy kosztami z tego tytułu.
8. Klient zobowiązuje się, że w okresie wykonywania Umowy, jak również w okresie jednego roku od jej wykonania bądź rozwiązania ani bezpośrednio, ani za pośrednictwem żadnego innego podmiotu, nie zatrudni, ani w żaden inny sposób nie zaangażuje pracowników Wykonawcy, którzy wykonywali jakiegokolwiek usługi na podstawie Umowy, bez uprzedniej pisemnej zgody Wykonawcy.

## **§ 6. Wynagrodzenie Wykonawcy**

1. Maksymalne wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu realizacji niniejszej Umowy nie może przekroczyć kwoty ..... Ceny jednostkowe poszczególnych usług, a także harmonogram płatności szczegółowo określa załącznik nr 4 do Umowy.
2. Kwota wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1 nie obejmuje podatku od towarów i usług (VAT), który będzie doliczony do wynagrodzenia według obowiązującej stawki VAT.
3. Wynagrodzenie za wykonane na podstawie Umowy usługi będzie płatne w terminie 30 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT
4. Za prawidłowo wystawioną fakturę strony uznają dokument wystawiony zgodnie z zapisami zawartymi w ustawie z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług, który obowiązkowo będzie zawierał poniższe informacje:

- a) numer umowy,
  - b) numer Zamówienia i numer SAP SRM (dotyczy spółek, które dysponują systemem SAP),
  - c) nazwę komórki zamawiającej,
  - d) numer MPK/imię i nazwisko zlecającego;
  - e) oznaczenie dokumentu/protokołu odbioru, itd.
5. Klient zobowiązuje się do dokonywania płatności na rachunek bankowy Wykonawcy o numerze ..... wskazany również każdorazowo na fakturze Wykonawcy.
6. Wykonawca zobowiązuje się do dostarczenia faktur na adres: ..... albo na adres mailowy .....
7. Za datę dokonania zapłaty uważa się datę obciążenia rachunku bankowego Klienta.
8. Z tytułu wykonania Umowy Wykonawca nie może żądać wynagrodzenia przewyższającego kwotę określoną w niniejszym paragrafie, jak również zwrotu jakichkolwiek wydatków, opłat, kosztów lub nakładów poniesionych przez Wykonawcę w związku z realizacją Umowy.
9. Klient oświadcza, że posiada/nie posiada status dużego przedsiębiorcy w rozumieniu ustawy z dnia 8 marca 2013 r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych.

## **§ 7. Informacje poufne**

1. Klient oświadcza, że wszelkie informacje uzyskane przez Wykonawcę w związku z zawarciem lub wykonywaniem niniejszej Umowy albo przy okazji tych zdarzeń stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej w rozumieniu art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, chyba, że informacje te są lub staną się informacjami dostępnymi publicznie na skutek zdarzeń zgodnych z prawem. Za tajemnicę przedsiębiorstwa Klienta i podmiotów z Grupy Kapitałowej uznaje się w szczególności informacje dotyczące działalności gospodarczej Klienta i podmiotów z Grupy Kapitałowej, informacje organizacyjne, finansowe, prawne, handlowe, marketingowe, produkcyjne, operacyjne, techniczne oraz technologiczne (dalej zwane „Informacjami Poufnymi”).
2. Wykonawca przyjmuje do wiadomości, że Informacje Poufne określone w ust.1 mogą stanowić ponadto informacje poufne w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (rozporządzenie MAR),

wobec czego wykorzystanie lub ujawnienie Informacji Poufnej, jak też udzielenie rekomendacji lub nakłonienie innej osoby na podstawie Informacji Poufnej do nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, których dotyczy ta informacja, wiąże się z odpowiedzialnością przewidzianą w powszechnie obowiązujących przepisach prawa. Wykonawca oświadcza, że zapewnia zachowanie poufności tych informacji oraz zobowiązuje się przestrzegać obowiązku zachowania poufności.

3. Udostępnienie przez Wykonawcę informacji uzyskanych od Klienta w trakcie wykonywania przedmiotu Umowy może nastąpić wyłącznie pod warunkiem uprzedniego przekazania Klientowi w odniesieniu do każdej z osób mającej uzyskać dostęp do przekazywanych informacji podpisanego oświadczenia osób wymienionych powyżej o zapoznaniu się z karnymi i administracyjnymi konsekwencjami bezprawnego ujawnienia lub wykorzystania informacji poufnych, jak również nieodpowiedniego zabezpieczenia takich informacji.
4. Wykonawca zobowiązuje się do ochrony informacji określonych w ust. 1 i 2 powyżej, w tym w szczególności:
  - a) zachować informacje w poufności; w razie wątpliwości, co do obowiązku zachowania w tajemnicy określonej informacji, Klient na pisemny wniosek Wykonawcy zdecyduje czy określona informacja ma charakter poufny. Stanowisko Klienta jest wiążące dla Wykonawcy;
  - b) zapewnić w pełnym zakresie ochronę przed ujawnieniem informacji, z zachowaniem staranności wymaganej w stosunkach danego rodzaju;
  - c) wykorzystywać informacje wyłącznie w celu wykonania niniejszej Umowy,
  - d) przekazywać informacje wyłącznie podmiotom uprawnionym z mocy prawa do uzyskania tych informacji, w niezbędnym wymaganym zakresie; o każdym przypadku przekazania informacji Wykonawca jest zobowiązany powiadomić Klienta na piśmie, chyba, że powiadomienie jest sprzeczne z obowiązującymi przepisami, a także podmiotom wskazanym w ust. 5 poniżej,
  - e) niezwłocznie zawiadomić Klienta na piśmie o każdym przypadku nieuprawnionego dostępu do informacji,
  - f) po wykonaniu niniejszej Umowy, usunąć wszystkie otrzymane od Klienta informacje, z wyjątkiem informacji potrzebnych do udokumentowania wykonania niniejszej Umowy przez Wykonawcę oraz z wyjątkiem informacji, których obowiązek dalszego przechowywania wynika z przepisów prawa.
5. Wykonawca jest uprawniony do udostępnienia Informacji Poufnych podmiotom w sieci firm Wykonawcy, jednakże wyłącznie w celach związanych z oceną lub potwierdzeniem niezależności, a także przeciwdziałania konfliktowi interesów, a także wyłącznie w zakresie, w jakim jest to niezbędne dla osiągnięcia tychże celów i tylko

- pod warunkiem zachowania przez te podmioty udostępnionych im Informacji Poufnych w poufności.
6. Wykonawca jest zobowiązany do ochrony informacji określonych w ust.1 i 2 powyżej przez okres od uzyskania pierwszego dostępu do informacji do upływu pięciu lat od dnia zakończenia wykonywania Umowy.
  7. Niezależnie od obowiązków związanych z ochroną informacji określonych w ust. 4 - 6 powyżej Wykonawca zobowiązuje się zachować w poufności wszelkie informacje, które uzyskał w związku z zawarciem lub wykonywaniem Umowy, jeżeli ich ujawnienie mogłoby w jakikolwiek sposób naruszać renomę Klienta. Powyższy obowiązek ma charakter bezterminowy.
  8. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania uzyskanych w trakcie, w związku lub przy okazji realizacji przedmiotu Umowy danych osobowych wyłącznie do swojej dyspozycji i nie powierzania ich osobom trzecim bez uzyskania pisemnej zgody Klienta.
  9. Jeżeli w związku z wykonaniem Umowy Wykonawca ma dostęp do danych osobowych, jest zobowiązany uwzględnić wymogi określone w obowiązujących przepisach, w szczególności *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych – dalej; RODO)* oraz w ustawie z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (T.J. Dz.U. z 2019. Poz. 1781).
  10. Klient oświadcza, że na podstawie Umowy będzie dokonywał udostępnienia danych osobowych na rzecz Wykonawcy. Jeżeli na gruncie obowiązujących norm prawnych w okresie obowiązywania Umowy pojawi się obowiązek zawarcia umowy powierzenia przetwarzania, Wykonawca jest zobowiązany zawiadomić Klienta na piśmie o tym fakcie.
  11. Wykonawca oświadcza jednocześnie, że posiada środki techniczne i organizacyjne pozwalające na zapewnienie bezpieczeństwa danych zgodnie z przepisami prawa (art. 32 RODO).
  12. Klient upoważniony jest do kontroli realizacji ochrony danych osobowych związanych z wykonywaniem przez Wykonawcę przedmiotu Umowy w zakresie, w jakim będzie to wymagane przez przepisy regulujące ochronę danych osobowych.
  13. W trakcie obowiązywania Umowy oraz przez okres 6 lat od dnia zakończenia jej wykonywania Klient jest uprawniony zwrócić się, w formie pisemnej z wnioskiem o złożenie przez Wykonawcę oświadczenia dotyczącego wypełniania obowiązku ochrony informacji poufnych. Wykonawca jest zobowiązany złożyć pisemne

oświadczenie w terminie 21 (słownie: dwudziestu jeden) dni od dnia otrzymania żądania.

14. Klient przetwarzać będzie dane osobowe reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy zgodnie z klauzulą informacyjną stanowiącą załącznik nr 8 do Umowy.

## **§ 8. Prawa autorskie**

1. Jeżeli w toku realizacji Umowy dojdzie do stworzenia przez Wykonawcę, utworu w rozumieniu ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych, Wykonawca przenosi na Klienta prawa autorskie do tychże utworów - rezultatów czynności wykonywanych na podstawie Umowy będących utworami w rozumieniu ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych, zwanych dalej łącznie i z osobna „Produktami Prac”.
2. Przeniesienie praw autorskich, o których mowa w ust. 1 następuje bez ograniczeń czasowych i terytorialnych i obejmuje następujące pola eksploatacji:
  - a) wykorzystanie w celu, w jakim została zawarta Umowa,
  - b) wielokrotne wykorzystywanie, utrwalanie, powielanie, zwielokrotnianie dowolną techniką (w tym za pomocą druku, technik reprograficznych, filmu, nagrania magnetofonowego, zapisu magnetycznego, nośnika elektronicznego, nośnika cyfrowego oraz innych podobnych technik) w dowolnej liczbie egzemplarzy przez Klienta,
  - c) obrót Produktami Prac – wprowadzanie do obrotu, użyczenie, najem, dzierżawa oraz uprawnienie do dokonania cesji praw
  - d) digitalizacja, wprowadzanie do pamięci komputera, serwerów sieci komputerowych oraz baz danych, przechowywanie w pamięciach komputerów na dyskach twardech lub przenośnych, udostępnienie za pośrednictwem sieci komputerowych w sposób umożliwiający ich transmisję na żądanie przez użytkownika końcowego i udostępnienie w postaci cyfrowej, rozpowszechnienie w systemie on – line, łącznie z utrwaleniem w pamięci RAM i wyświetlania Produktów Prac na monitorze użytkownika końcowego niezależnie od technicznego sposobu dostępu do stron internetowych Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej,
  - e) wyświetlanie, tłumaczenie, przystosowywanie oraz przekazywanie organom nadzorczym, kontrolnym, sądom, organom kontrolnym administracji państwowej i samorządowej, audytorom, podmiotom prowadzącym obsługę prawną i innym profesjonalnym doradcom i kooperantom Zamawiającego lub podmiotów z Grupy Kapitałowej,



- f) inkorporowanie w całości do utworu multimedialnego lub utworu zbiorowego w celu wykorzystania dla potrzeb Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej,
  - g) wykorzystanie w całości dla celów wewnętrznych Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej, w tym m.in., jako:
  - h) wykorzystywanie jako elementu materiałów edukacyjnych lub szkoleniowych, regulaminów i procedur wewnętrznych,
  - i) wykorzystanie w materiałach poligraficznych przez Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej.
3. Przeniesienie autorskich praw majątkowych (w tym własności nośnika, na którym Produkty Prac zostały utwalone) następuje w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w § 6 ust. 1 Umowy z momentem wydania Klientowi danego Produktu Prac.
  4. Wykonawca w ramach wynagrodzenia przewidzianego w Umowie przenosi na Klienta wraz z majątkowymi prawami autorskimi, bez ograniczeń czasowych i terytorialnych prawa do wykonywania zależnych praw autorskich, w tym między innymi prawo tworzenia utworów zależnych, wykorzystywania fragmentów Produktów Prac w innych utworach, prawo do opracowywania Produktów Prac i dokonywania zmian w Produktach Prac, łączenie z innymi utworami, opracowywanie poprzez dodanie różnych elementów, uaktualnienie, tłumaczenie na różne języki, zmiany wielkości i treści całości lub ich części, a także prawo zezwalania na wykonywanie zależnego prawa autorskiego.
  5. Wykonawca oświadcza niniejszym, że wykonane w ramach umowy Produkty Prac nie będą naruszały praw, dóbr lub interesów osób trzecich, ani też nie będą obciążone prawami osób trzecich, nie będą stanowiły czynów nieuczciwej konkurencji, a ich eksploatacja w zakresie objętym umową nie będzie wyłączona, ograniczona lub utrudniona w części lub całości przez prawa osób trzecich.
  6. Wykonawca zwalnia Klienta z odpowiedzialności względem jakichkolwiek osób trzecich, jeżeli roszczenia tych osób wynikają bezpośrednio z naruszenia praw autorskich tych osób do Produktu Prac stworzonego w związku z umową.
  7. Wykonawca oświadcza, że autorskie prawa majątkowe do Produktów Prac będą mu przysługiwały w chwili przeniesienia autorskich praw majątkowych do Produktów Prac na Klienta.
  8. W przypadku, gdy Klient poinformuje Wykonawcę o roszczeniach zgłaszanych wobec Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej w związku z naruszeniem przez Wykonawcę praw własności intelektualnej przysługujących osobom trzecim, Wykonawca podejmie niezbędne działania mające na celu zażegnanie sporu i poniesie w związku z tym wszelkie koszty. W razie sporu sądowego, Wykonawca zobowiązany jest, na żądanie Zamawiającego, przystąpić do postępowania po stronie Klienta i w granicach

przewidzianych przepisami działać w jego interesie. Wykonawca zobowiązuje się do pokrycia szkody powstałej z tego tytułu w pełnej wysokości oraz do zapłaty wszelkich kosztów poniesionych przez Klienta w związku ze zgłoszonym przez ww. osoby roszczeniem.

9. Jeżeli wskutek orzeczenia sądu Klienta lub podmiotów z Grupy Kapitałowej nie będzie mógł korzystać z rezultatów prac wykonanych przez Wykonawcę w ramach umowy, na skutek naruszenia przez Wykonawcę praw własności intelektualnej, Wykonawca zobowiązany jest do uzyskania na swój koszt wymaganych licencji lub nabycia praw bądź dokonania odpowiedniej modyfikacji lub ponownego wykonania dodatkowych prac pozwalających na korzystanie z utworu zgodnie z prawem. Żadne z powyższych postanowień nie wyłącza możliwości dochodzenia przez Klienta odszkodowania na zasadach ogólnych.

### **§ 9. Kary umowne**

1. Z zastrzeżeniem art. 54 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Strony ustalają następujące kary umowne:
  - a. w wypadku zwłoki Wykonawcy w przygotowaniu i przekazaniu poszczególnych sprawozdań z badania w terminach określonych w uzgodnionym przez Strony Szczegółowym harmonogramie prac, Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Klientowi karę umowną w wysokości 500 PLN za każdy dzień zwłoki,
  - b. w przypadku zwłoki w wywiązaniu się przez Wykonawcę z obowiązków określonych w § 4 ust. 6 Umowy, w odniesieniu do poszczególnych sprawozdań z badania, Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Klientowi karę umowną w wysokości 500 PLN za każdy dzień zwłoki,
  - c. w przypadku naruszenia zobowiązania do zachowania w tajemnicy informacji Wykonawca zobowiązany jest zapłacić na rzecz Klienta kwotę 5000 PLN za każde naruszenie,
  - d. w przypadku niezłożenia oświadczenia, o którym mowa w art. 74 ust. 2 wyżej wskazanej Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Klientowi karę umowną w wysokości 25.000 PLN za każde naruszenie,
  - e. w przypadku niepoinformowania Klienta o zmianie okoliczności faktycznych wynikających ze złożonych Klientowi oświadczeń, Wykonawca zobowiązany jest zapłacić Klientowi karę umowną w wysokości 25.000 PLN za każde naruszenie.
2. Jeżeli zwłoka, o której mowa w lit. a) lub b), przekroczy 30 dni w stosunku do któregośkolwiek ze sprawozdań z badania, Klientowi przysługuje prawo do rozwiązania

Umowy ze skutkiem natychmiastowym. W takim wypadku Wykonawca zobowiązany będzie do zapłacenia kary umownej w wysokości 50.000 zł.

3. Z zastrzeżeniem art. 54 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Klient uprawniony jest do dochodzenia odszkodowania z tytułów wskazanych powyżej na zasadach ogólnych, w przypadku gdy szkoda Klienta spowodowana działaniem lub zaniechaniem Wykonawcy lub osoby, za którą Wykonawca ponosi odpowiedzialność (załącznik nr 6) będzie wyższa od wysokości zastrzeżonych w Umowie kar umownych.

### **§ 10. Koordynatorzy**

1. Strony Umowy wyznaczają następujące osoby do pełnienia roli Koordynatora wykonywania Umowy:
  - a. ze strony Klienta – .....
  - b. ze strony Wykonawcy – .....
2. Zmiana Koordynatorów nie stanowi zmiany Umowy i wymaga pisemnego zakomunikowania drugiej Stronie.
3. Koordynatorzy upoważnieni są do sprawowania bieżącego nadzoru nad realizacją Umowy, podejmowania bieżących uzgodnień oraz decyzji związanych z wykonywaniem Umowy.

### **§ 11. Konsorcjum**

1. Przez Konsorcjanta rozumie się podmiot wchodzący w skład Konsorcjum firm będącego Wykonawcą, to jest każdy z podmiotów wymienionych w komparycji Umowy, zawierających wspólnie niniejszą Umowę po stronie Wykonawcy.
2. Konsorcjanci oświadczają, że przyjmują na siebie solidarną odpowiedzialność względem Klienta z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania niniejszej Umowy.
3. Strony zgodnie ustalają, że prawo do wynagrodzenia z tytułu wykonania niniejszej Umowy przysługuje Konsorcjantom solidarnie, to jest na zasadach określonych w art. 367 kodeksu cywilnego, niezależnie od treści umowy konsorcjum i innych umów łączących Konsorcjantów.
4. Postanowienia niniejszego paragrafu mają zastosowanie wyłącznie w sytuacji, gdy Wykonawcą jest Konsorcjum firm, to jest, gdy po stronie Wykonawcy Umowę zawiera wspólnie więcej niż jeden podmiot.

## § 12. Postanowienia końcowe

1. Gdyby jakiegokolwiek postanowienie niniejszej Umowy zostało uznane za nieważne z powodu jego niezgodności z obowiązującym w Polsce prawem, Strony w myśl art. 58 § 3 Kodeksu Cywilnego zobowiązują się niezwłocznie uzgodnić nowe sformułowanie lub postanowienie, którego znaczenie będzie najbardziej zbliżone do pierwotnej intencji Stron. Postanowienia nieważne nie mogą być stosowane. Stwierdzenie nieważności nie wymaga postanowienia Sądu, co nie zwalnia Strony z odpowiedzialności odszkodowawczej w przypadku nieuzasadnionego odstąpienia od niewykonania postanowień Umowy.
2. Strony podejmą starania w celu polubownego rozstrzygnięcia wszelkich sporów powstałych między nimi, a wynikających z Umowy lub pozostających w bezpośrednim lub pośrednim związku z Umową, na drodze bezpośrednich negocjacji, przy czym w razie niemożności osiągnięcia porozumienia każdej ze Stron przysługuje prawo wniesienia sprawy do sądu powszechnego właściwego ze względu na siedzibę Klienta.
3. Umowa podlega prawu polskiemu i zgodnie z nim powinna być interpretowana.
4. Wykonawca oświadcza, że w relacjach z Klientami:
  - a) zobowiązuje się do przestrzegania powszechnie obowiązujących przepisów antykorupcyjnych;
  - b) nie podejmował jakichkolwiek działań, które miałyby na celu wpłynięcie na przebieg postępowania o udzielenie zamówienia lub wynik takiego postępowania oraz zawarcie Umowy w sposób sprzeczny z prawem lub dobrymi obyczajami;
  - c) nie będzie żądał, proponował, przyjmował oraz wręczał jakichkolwiek korzyści (zarówno osobistych, jak i majątkowych) celem wywarcia korupcyjnego wpływu na decyzje czy wykonywanie czynności służbowych przez osoby/podmioty zaangażowane w proces realizacji Umowy;
  - d) żadna część wynagrodzenia z tytułu realizacji Umowy nie będzie przeznaczona na pokrycie kosztów udzielenia przez Wykonawcę korzyści majątkowych lub/i osobistych przez żadną ze Stron;
  - e) w dniu podpisania niniejszej Umowy nie pozostaje (zgodnie z jej najlepszą wiedzą) w konflikcie interesów mającym lub potencjalnie mogącym mieć wpływ na sposób wykonywania obowiązków umownych, jak również nie są jej znane żadne inne okoliczności mogące wpłynąć na jej rzetelność, bezstronność i jakość wykonywanych prac lub usług.
5. Strony dopuszczają możliwość zmian postanowień Umowy, w tym w szczególności możliwość zmiany wysokości wynagrodzenia, zakresu usług w przypadku:

- a) zmian organizacyjnych w Grupie Kapitałowej mających wpływ na Klienta, tj. połączenie, podział, przekształcenia, upadłości spółki z Grupy Kapitałowej, mających wpływ na Klienta,
  - b) gdy konieczność zmiany Umowy spowodowana jest okolicznościami, których Klient, działając z należytą starannością, nie mógł przewidzieć ;
  - c) zmian w powszechnie obowiązujących przepisach powodujących konieczność wprowadzenia innych rozwiązań niż zakładano w momencie zawierania niniejszej Umowy.
6. Z zastrzeżeniem odmiennych, wyraźnych postanowień Umowy, zmiana treści Umowy wymaga dla swej ważności zgodnych oświadczeń woli Stron wyrażonych – pod rygorem nieważności - w formie pisemnej. Zmiany adresu Stron nie stanowią zmiany Umowy i nie wymagają zawierania dodatkowych aneksów. O powyższych zmianach Strony powiadamiają się wzajemnie w formie pisemnej.
7. Umowę sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 egzemplarzu dla każdej ze Stron.
8. Przeniesienie przez Wykonawcę praw (w tym wierzytelności) lub obowiązków wynikających z Umowy nie może nastąpić bez uprzedniej zgody Klienta wyrażonej w formie pisemnej, zastrzeżonej pod rygorem nieważności. Informacja w tym przedmiocie powinna znaleźć się na każdej wystawionej przez Wykonawcę fakturze.
9. Integralną część Umowy stanowią jej załączniki.

---

*Podpis i pieczęć Klienta*

---

*Podpis i pieczęć Wykonawcy*

Załączniki:

- 1. Oferta.
- 2. Protokół z negocjacji.
- 3. Ogłoszenie.
- 4. Szczegółowy zakres usług objętych przedmiotem Umowy, ceny jednostkowe, dodatkowe obowiązki Wykonawcy oraz harmonogram płatności.
- 5. Oświadczenia.
- 6. Lista pracowników i współpracowników Wykonawcy.
- 7. Dowód zawarcia umowy ubezpieczenia OC.
- 8. Klauzula informacyjna

**INFORMACJA O ADMINISTRATORZE DANYCH OSOBOWYCH DLA REPREZENTANTÓW, PRZEDSTAWICIELI I CZŁONKÓW ZESPOŁU WYKONAWCY**

1. .... z siedzibą w ....., ul. ...., (dalej Klient) informuje, że jest administratorem danych osobowych **reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy**.
2. Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych wyznaczonego w **ENEA S.A.**: adres e-mail: .....
3. Dane osobowe **reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy** będą przetwarzane w celu realizacji prawnie uzasadnionego interesu administratora tj. w celu umożliwienia administratorowi zawarcia i wykonania Umowy nr ..... zawartej z Wykonawcą - art. 6 ust. 1 lit f) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. tzw. ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych, dalej: **RODO**. Jak również mogą być przetwarzane w celu realizacji obowiązku prawnego gdy będzie wynikało to z obowiązujących norm prawnych art. 6 ust.1 lit c RODO.
4. Kategorie przetwarzanych danych osobowych: imię, nazwisko, stanowisko, adres e-mail, numer telefonu
5. **Klient** pozyskał dane osobowe od Wykonawcy.
6. **Klient** może ujawnić dane osobowe **reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy** podmiotom świadczącym na rzecz **Klienta** usługi prawne. **Klient** może również powierzyć przetwarzanie danych osobowych **reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy**: podmiotom Grupy Kapitałowej ENEA, dostawcom usług lub produktów, działającym na rzecz **Klienta**, w szczególności podmiotom świadczącym usługi IT, księgowo, agencyjne, pocztowe, kurierskie oraz drukarskie.
7. Dane osobowe reprezentantów, przedstawicieli i członków Zespołu Wykonawcy mogą być ujawniane organom państwowym gdy ujawnienie danych jest konieczne z mocy prawa.
8. Dane osobowe **reprezentantów, przedstawicieli i członków zespołu Wykonawcy** będą przechowywane przez okres niezbędny do zawarcia i wykonania Umowy zawartej z Wykonawcą, po czym dane będą przechowywane przez okres wymagany przepisami prawa.
9. **Reprezentanci, przedstawiciele i członkowie zespołu Wykonawcy** mają prawo:
  - dostępu do treści swoich danych – w granicach art. 15 RODO,
  - ich sprostowania – w granicach art. 16 RODO,
  - ich usunięcia – w granicach art. 17 RODO,
  - ograniczenia ich przetwarzania – w granicach art. 18 RODO,
  - przenoszenia danych – w granicach art. 20 RODO,
  - wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania moich danych osobowych opartego na art. 6 ust. 1 lit. f) RODO - w granicach art. 21 RODO.
10. Realizacja praw, o których mowa powyżej może odbywać się poprzez wskazanie swoich żądań przesłane Inspektorowi Ochrony Danych na adres e-mail: .....
11. **Reprezentanci, przedstawiciele i członkowie zespołu Wykonawcy** mają prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, jeżeli sądzą, że **Klient** przetwarza jej dane osobowe z naruszeniem przepisów RODO.

## ZAŁĄCZNIK NR 5 – WYKAZ PROJEKTÓW PODOBNYCH

### Wykaz Projektów Podobnych realizowanych przez Wykonawcę

Lp.	Nazwa podmiotu, dla którego wykonywano Usługę Podobną	Przedmiot Usługi Podobnej – krótki opis wykonanych zadań	Termin realizacji Usługi Podobnej (miesiąc.rok – miesiąc.rok) <sup>1</sup>
1			..... do ..... (mm.rrrr. do mm.rrrr.)
2			..... do ..... (mm.rrrr. do mm.rrrr.)
3			..... do ..... (mm.rrrr. do mm.rrrr.)

Załącznikiem do niniejszego formularza winny być dokumenty potwierdzające należyte wykonanie Projektów Podobnych.

**DOKUMENTY POTWIERDZAJĄCE NALEŻYTE WYKONANIE USŁUG POWINNY BYĆ SPORZĄDZONE I OZNACZONE W TAKI SPOSÓB, ABY NIE BYŁO WĄTPLIWOŚCI KTÓRYCH USŁUG WYKAZANYCH PRZEZ WYKONAWCĘ DOTYCZA.**

miejsce i data	Pieczęć imienna i podpis przedstawiciela(i) Wykonawcy

<sup>1</sup> Zamawiający wymaga, aby Wykonawca dla:

- a) Usługi Podobnej zakończonej wpisał w tabeli datę w formacie: **miesiąc rok (rozpoczęcia) do miesiąc rok (zakończenia)**,
- b) Usługi Podobnej w trakcie realizacji wpisał w tabeli datę w formacie: **miesiąc rok (rozpoczęcia) do obecnie**

## **ZAŁĄCZNIK NR 6 - OŚWIADCZENIE WYKONAWCY O ZAPOZNANIU SIĘ Z INFORMACJĄ O ADMINISTRATORZE DANYCH OSOBOWYCH**

INFORMACJA O ADMINISTRATORZE DANYCH OSOBOWYCH do postępowania pn.

Badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA

1. Administratorem Pana/Pani danych osobowych jest:
- a) ENEA Spółka Akcyjna, ul. Górecka 1, 60-201 Poznań, NIP 777-00-20-640, REGON 630139960,
  - b) Enea Trading Sp. z o.o., Świerże Górne, 26-900 Kozienice, NIP 812-19-05-885, REGON 142645310,
  - c) Enea Serwis Sp. z o.o., Gronówko 30, 64-111 Lipno, NIP 697-18-62-316, REGON 410372840,
  - d) Enea Pomiary Sp. z o.o., ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, NIP 777 00 02 659, REGON 001405489,
  - e) Enea Logistyka Sp. z o.o., ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, NIP 777-00-02-547, REGON 630985650,
  - f) Enea Oświetlenie Sp. z o.o., ul. Ku Słońcu 34, 71-080 Szczecin, NIP 852-19-62-912, REGON 811084325,
  - g) Enea Elektrownia Połaniec S.A., Zawada 26, 28-230 Połaniec, NIP 866-00-01-429, REGON 830273037,
  - h) Enea Inowacje Sp. z o.o., ul. Wiśniowa 40, 02-520 Warszawa, NIP 527275250, REGON 363159989,
  - i) Enea Ciepło Sp. z o.o. ul. Warszawska 27, 15-062 Białystok, NIP 5420201908, REGON 050038558,
  - j) Enea Bioenergia Sp. z o.o., Zawada 26, 28-230 Połaniec, NIP 8661725201, REGON 260439289,
  - k) Enea Centrum Sp. z o.o., ul. Górecka 1, 60 - 201 Poznań, NIP 777-00-02-843, REGON 630770227,
  - l) Enea Operator Sp. z o.o. ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań, NIP 7822377160, REGON 300455398,
  - m) Enea Badania i Rozwój Sp. z o.o., ul. Aleja Józefa Zielińskiego 1, 26-900 Świerże Górne, NIP 8121919479, REGON: 368372660,
  - n) Enea Połaniec Serwis Sp. z o.o. Zawada 26, 28-230 Połaniec NIP 8661741571, REGON 384006960,
  - o) Enea Wytwarzanie Sp. z o.o., Świerże Górne, ul. Aleja Józefa Zielińskiego 1, 26 - 900 Kozienice, NIP: 8120005470, REGON: 670908367,
  - p) Miejska Energetyka Ciepła Piła Sp. z o.o., ul. Kaczorska 20, 64-920 Piła, NIP 764-00-00-751, REGON 570006604,
  - q) Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej spółka z o.o., ul. Wybudowanie 56 64-600 Oborniki, NIP 787-00-16-804, REGON 630 183 955,
  - r) Enea Ciepło Serwis Sp. z o.o., 15-670 Białystok, ul. Starosielce 2/1, NIP 9662098043, REGON 361824810
  - s) Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A., Bogdanka, 21-013 Puchaczów, NIP 713-000-57-84, REGON 430309210
  - t) „Łęczyńska Energetyka” Sp. z o.o., Bogdanka, 21-013 Puchaczów, NIP 713-020-71-92, REGON 004164490
  - u) EkoTRANS Bogdanka Sp. z o.o., Bogdanka, 21-013 Puchaczów, NIP 505-012-39-60, REGON 061551847
  - v) MR Bogdanka Sp. z o.o., Bogdanka, 21-013 Puchaczów, NIP 505-012-41-90, REGON 061626723
  - w) RG „Bogdanka” Sp. z o.o., Bogdanka, 21-013 Puchaczów, NIP 627-27-35-405, REGON 243255890

(dalej: **Administrator**).

Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych:

- a) Enea S.A. [esa.iod@enea.pl](mailto:esa.iod@enea.pl)
- b) Enea Trading Sp. z o.o. [etr.iod@enea.pl](mailto:etr.iod@enea.pl)
- c) Enea Serwis Sp. z o.o. [ese.iod@enea.pl](mailto:ese.iod@enea.pl)
- d) Enea Pomiary Sp. z o.o. [epo.iod@enea.pl](mailto:epo.iod@enea.pl)
- e) Enea Logistyka Sp. z o.o. [elog.iod@enea.pl](mailto:elog.iod@enea.pl)
- f) Enea Oświetlenie Sp. z o.o. [eosw.iod@enea.pl](mailto:eosw.iod@enea.pl)
- g) Enea Elektrownia Połaniec S.A. [eep.iod@enea.pl](mailto:eep.iod@enea.pl)
- h) Enea Inowacje Sp. z o.o. [ecn.iod@enea.pl](mailto:ecn.iod@enea.pl)
- i) Enea Ciepło Sp. z o.o. [eco.iod@enea.pl](mailto:eco.iod@enea.pl)
- j) Enea Bioenergia Sp. z o.o. [ebe.iod@enea.pl](mailto:ebe.iod@enea.pl)



- k) Enea Centrum Sp. z o.o. [ecn.iod@enea.pl](mailto:ecn.iod@enea.pl)
  - l) Enea Operator Sp. z o.o. [eop.iod@enea.pl](mailto:eop.iod@enea.pl)
  - m) Enea Badania i Rozwój Sp. z o.o. [ecn.iod@enea.pl](mailto:ecn.iod@enea.pl)
  - n) Enea Połaniec Serwis Sp. z o.o. [eps.iod@enea.pl](mailto:eps.iod@enea.pl)
  - o) Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. [ewsa.iod@enea.pl](mailto:ewsa.iod@enea.pl)
  - p) Miejska Energetyka Ciepła Piła Sp. z o.o. [mec.iod@enea.pl](mailto:mec.iod@enea.pl)
  - q) Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej spółka z o.o. [pec.iod@enea.pl](mailto:pec.iod@enea.pl)
  - r) Enea Ciepło Serwis Sp. z o.o. [ecs.iod@enea.pl](mailto:ecs.iod@enea.pl)
  - s) Lubelski Węgiel "Bogdanka" S.A. [iod@lw.com.pl](mailto:iod@lw.com.pl)
  - t) Łęczyńska Energetyka Sp. z o.o. [iod@lebog.com.pl](mailto:iod@lebog.com.pl)
  - u) MR Bogdanka Sp. z o.o. [kod@mrbogdanka.pl](mailto:kod@mrbogdanka.pl)
  - v) RG Bogdanka Sp. z o.o. [iod@rgbogdanka.pl](mailto:iod@rgbogdanka.pl)
  - w) Ekotrans Bogdanka Sp. z o.o. [biuro@ekotrans-bogdanka.pl](mailto:biuro@ekotrans-bogdanka.pl)
2. Pana/Pani dane osobowe przetwarzane będą w celu uczestniczenia w postępowaniu pn. **Badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA** oraz po jego zakończeniu w celu realizacji usługi na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b, f Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. tzw. ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych, dalej: **RODO**).
3. Podanie przez Pana/Panią danych osobowych jest dobrowolne, ale niezbędne do udziału w postępowaniu oraz realizacji usługi.
4. Administrator może ujawnić Pana/Pani dane osobowe podmiotom z grupy kapitałowej ENEA. Administrator może również powierzyć przetwarzanie Pana/Pani danych osobowych dostawcom usług lub produktów działającym na jego rzecz, w szczególności podmiotom świadczącym Administratorowi usługi IT, serwisowe.  
Zgodnie z zawartymi z takimi podmiotami umowami powierzenia przetwarzania danych osobowych, Administrator wymaga od tych dostawców usług zgodnego z przepisami prawa, wysokiego stopnia ochrony prywatności i bezpieczeństwa Pana/Pani danych osobowych przetwarzanych przez nich w imieniu Administratora.
5. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane do czasu wyboru wykonawcy w postępowaniu **Badanie i przegląd sprawozdań finansowych ENEA S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej ENEA**. Po zakończeniu postępowania przez czas trwania umowy oraz czas niezbędny do dochodzenia ewentualnych roszczeń, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
6. Posiada Pan/Pani prawo żądania:
- a) dostępu do treści swoich danych - w granicach art. 15 RODO,
  - b) ich sprostowania – w granicach art. 16 RODO,
  - c) ich usunięcia - w granicach art. 17 RODO,
  - d) ograniczenia przetwarzania - w granicach art. 18 RODO,
  - e) przenoszenia danych - w granicach art. 20 RODO,
  - f) prawo wniesienia sprzeciwu (w przypadku przetwarzania na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO – w granicach art. 21 RODO,
7. Realizacja praw, o których mowa powyżej może odbywać się poprzez wskazanie swoich żądań przesłane na Inspektorowi Ochrony Danych na adres e-mail: [ecn.iod@enea.pl](mailto:ecn.iod@enea.pl).
8. Przysługuje Panu/Pani prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pan/Pani, iż przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO.
- Potwierdzam zapoznanie się zamieszczoną powyżej informacją Enei Centrum Sp. z o.o., dotyczącą przetwarzania danych osobowych.

Oświadczam, że dopełniłem obowiązku informacyjnego (wskazując także kategorie odnośnych danych osobowych) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia w niniejszym postępowaniu a w przypadku zawarcia Umowy Ramowej w celu jej realizacji.

--	--

**Miejscowość i data**

**Pieczęć imienna i podpis przedstawiciela(i)  
Wykonawcy**