



## ZAPYTANIE OFERTOWE

(dalej jako „Zapytanie”)

Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie, ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa, na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1320) zwanej dalej Zamawiającym lub Muzeum zaprasza do składania ofert w postępowaniu pn.:

**Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie**

### Miejscowość i data dokumentu:

Warszawa, dnia 26.09.2024 r.

### Dotyczy:

Zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, udzielane na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), pn.: **Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie**. Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024

### Treść informacji:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy nie są podmiotami rosyjskimi w rozumieniu przepisów art. 7 ust. 1 Ustawy z dn. 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego w zw. z art. 5 k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576 Rady Unii Europejskiej (UE) dotyczącym środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 111 z 8.4.2022, str. 1).

**Ogólnounijny zakaz udziału rosyjskich wykonawców w zamówieniach publicznych i koncesjach** udzielanych w państwach członkowskich Unii Europejskiej obejmuje również podwykonawców, dostawców i podmioty, na których zdolności wykonawca lub koncesjonariusz polega, w przypadku gdy przypada na nich ponad 10% wartości zamówienia lub koncesji.

**Uwaga: Podmiot podlegający wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1 Ustawy z dn. 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego w zw. z art. 5 k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576 Rady Unii Europejskiej (UE) dotyczącym środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 111 z 8.4.2022, str. 1), który ubiega się o udzielenie zamówienia publicznego lub bierze udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, przy czym, przez ubieganie się o udzielenie zamówienia publicznego rozumie się odpowiednio złożenie oferty, przystąpienie do negocjacji podlega karze pieniężnej do 20 000 000 zł.**

### 1. Opis przedmiotu zamówienia:

1) Przedmiotem zamówienia jest:

Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie w rozumieniu przepisów Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) i sporządzenie sprawozdania z badania w rozumieniu Ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035) za lata 2024 i 2025.

### Informacje dodatkowe:

Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie zostało utworzone w wyniku podziału Muzeum Narodowego w Warszawie zgodnie z Zarządzeniem nr 12 Ministra Kultury i Sztuki z dn. 17 marca 1995



r. Muzeum jest wpisane do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pod nr 39/95.

Głównym przedmiotem działalności Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie jest:

- a) upowszechnianie wiedzy o zabytkowej rezydencji Króla Jana III i zgromadzonych zbiorach, a także o dokonaniach Króla Jana III i Stanisława Kostki Potockiego oraz zdarzeniach, osobach, obyczajach, osiągnięciach, kulturze i nauce w epokach obu postaci,
- b) zachowanie w stanie niepogorszonym i ochrona zasobów własnych kulturalnego i naturalnego dziedzictwa o charakterze materialnym i niematerialnym,
- c) kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej, w tym postaw patriotycznych i obywatelskich,
- d) umożliwienie korzystania ze zgromadzonych zasobów dziedzictwa kulturowego.

Przychody Muzeum to przede wszystkim dotacja podmiotowa od organizatora, dotacje celowe (bieżące i inwestycyjne), przychody własne ze sprzedaży towarów i usług, a także darowizny.

Suma bilansowa za rok 2023 – 164 638 755,62 zł

Przychody ze sprzedaży za rok 2023 – 12 216 189,66 zł

Zysk za rok 2023 – 75 097,86 zł

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 – 159 osób

- 2) Kod CPV: **79212100-4 usługi audytu finansowego.**
- 3) Wzór umowy zawiera **załącznik nr 4** do niniejszego Zapytania.

## 2. Termin wykonania zamówienia:

- 1) Termin realizacji przedmiotu umowy: od dnia podpisania umowy do **30.04.2026 r.**
- 2) Termin zakończenia badania za rok 2024: 30.04.2025 r., termin zakończenia badania za rok 2025: 30.04.2026 r.

## 3. Wskazanie osób uprawnionych do kontaktowania się z Wykonawcami:

Waldemar Nowak, mail: [wnowak@muzeum-wilanow.pl](mailto:wnowak@muzeum-wilanow.pl)

## 4. Opis warunków udziału w postępowaniu:

W postępowaniu mogą wziąć udział Wykonawcy, którzy spełniają warunki i wymagania określone w niniejszym Zapytaniu ofertowym w zakresie:

- 1) **kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów:**  
Wykonawca spełni warunek, jeżeli wykaże, że posiada uprawnienia do wykonywania działalności lub czynności określonych przepisami prawa w zakresie objętym zamówieniem.
- 2) **zdolności technicznej lub zawodowej:**
  - a) Wykonawca spełni warunek, jeżeli wykaże, że dysponuje następującym doświadczeniem: zrealizował w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie, **co najmniej dwie usługi przeprowadzenia badań sprawozdania finansowego i sporządzenia sprawozdania z badania** – w rozumieniu przepisów Ustawy z dn. 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) i Ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035) – **w jednostkach sektora finansów publicznych, w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.**



- b) Wykonawca spełni warunek, jeżeli wykaże, że dysponuje następującymi osobami, które skieruje do realizacji zamówienia: dysponuje **osobą posiadającą kwalifikacje zawodowe i uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta** zgodnie z Ustawą z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035), która posiada co najmniej roczne doświadczenie i przeprowadziła przynajmniej dwa badania sprawozdania finansowego w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.**

W celu potwierdzenia spełnienia niniejszych warunków należy załączyć:

- 1) kopię decyzji o wpisie na listę firm audytorskich, kopię stosownego uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta osoby, którą Wykonawca zamierza skierować do realizacji zamówienia;
- 2) wykazu usług (umów) wykonanych, a w przypadku świadczeń powtarzających się lub ciągłych również wykonywanych, w okresie ostatnich 3 lat, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane oraz załączeniem dowodów określających, czy te usługi zostały wykonane należycie, przy czym dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty sporządzone przez podmiot, na rzecz którego usługi zostały wykonane, a jeżeli wykonawca z przyczyn niezależnych od niego nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie wykonawcy - o treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszego Zapytania;
- 3) wykazu osób, skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i uprawnień oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami (jaki dokument upoważnia Wykonawcę do skierowania osoby do realizacji niniejszego zamówienia – np. umowa o pracę, zlecenie itp.) - o treści określonej w załączniku nr 3 do Zapytania.

Ocena spełniania warunków wymaganych od Wykonawców nastąpi wg formuły; „spełnia-nie spełnia”.

Zamawiający wykluczy z postępowania Wykonawców, którzy nie wykażą spełniania warunków udziału w postępowaniu.

#### 5. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty:

- 1) Przy wyborze oferty Zamawiający będzie się kierował kryteriami o następującym znaczeniu:
  - a. Cena brutto za realizację zamówienia „CENA-C” – 60 %,
  - b. Doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta „Doświadczenie-D” – 40%.

#### 2) Liczba punktów przyznawana dla oferty, w kryterium „CENA-C” (C):

- a) Sposób obliczenia „CENA-C”:

$C = (C_{min} / C_{oferty}) * 60$ , gdzie: C oznacza wagę kryterium „CENA-C”,  $C_{min}$  oznacza cenę najniższą,  $C_{oferty}$  oznacza cenę badanej oferty,

**1 % = 1 pkt**, obliczenia dokonuje się do dwóch miejsc po przecinku;

- b) Zamawiający oceni ofertę Wykonawcy w kryterium „CENA-C” na podstawie Formularza oferty (załącznik nr 1 do niniejszego Zapytania);
- c) Wykonawca w kryterium „CENA-C” może uzyskać maksymalnie 60 punktów.

- 3) Liczba punktów przyznawana dla oferty, w kryterium Doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta „Doświadczenie-D”:



- a) Zamawiający oceni ofertę Wykonawcy w kryterium Doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta „Doświadczenie-D” na podstawie załącznika nr 3 do Zapytania,
  - b) Wykonawca w kryterium Doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta „Doświadczenie-D” otrzyma maksymalnie 40 punktów,
  - c) Jeżeli w kryterium Wykonawca wskaże więcej niż jedną osobę, Zamawiający nie będzie sumował doświadczenia wskazanych osób, Zamawiający przyzna punkty wyłącznie za doświadczenie tej osoby, która posiada największe doświadczenie spośród wskazanych osób,
  - d) Brak wypełnienia załącznika nr 3 do Zapytania lub błędne lub częściowe wypełnienie załącznika nr 3 do Zapytania, które nie pozwala jednoznacznie ocenić wszystkich parametrów wymaganych w celu oceny kryterium lub nie załączenie jego do Formularza oferty będzie powodować, iż Wykonawca w kryterium „Doświadczenie-D” uzyska 0 (zero) punktów,
  - e) Liczba punktów w kryterium „Doświadczenie-D” zostanie przyznana za wskazanie zrealizowanych przez kluczowego biegłego rewidenta, **posiadającego kwalifikacje zawodowe i uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta** zgodnie z Ustawą z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035), ilości przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych, w tym w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.
  - f) Sposób obliczenia kryterium doświadczenie kluczowego personelu „Doświadczenie-D”:
    - A) przeprowadzenie badań dwóch sprawozdań finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – 0 pkt
    - B) przeprowadzenie badań trzech sprawozdań finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – 10 pkt
    - C) przeprowadzenie badań czterech sprawozdań finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – 20 pkt
    - D) przeprowadzenie badań pięciu sprawozdań finansowych w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – 30 pkt
    - E) przeprowadzenie badań sześciu i więcej sprawozdań finansowego w jednostkach sektora finansów publicznych, **w tym co najmniej jedno w muzeum państwowym lub współprowadzonym przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego** – 40 pkt
- 4) Dla obliczenia łącznej liczby punktów zostanie zastosowany wzór:

$$X_x = C + D,$$

gdzie:

$X_x$  to jednocześnie całkowita liczba punktów przyznanych danej ofercie.

- 5) Obliczenia przyznawanych punktów dokonywane będą z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
- 6) Zgodnie z art. 66 ust. 4 Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619) wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia



badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki.

#### 6. Miejsce i termin składania ofert:

- 1) Oferty proszę przesłać pocztą elektroniczną na adres: **wnowak@muzeum-wilanow.pl**
- 2) W tytule maila należy wpisać: „Oferta - Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024”.
- 3) Termin składania ofert: do dnia 11 października 2024 r. do godz. 16:00.

#### 7. Charakter ceny:

- 1) Cena oferty brutto jest ceną ryczałtową.
- 2) Podana w ofercie cena brutto musi uwzględniać wszystkie wymagania niniejszego Zapytania i wzoru umowy stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszego Zapytania oraz obejmować wszystkie koszty bezpośrednie i pośrednie, jakie poniesie Wykonawca z tytułu terminowego i prawidłowego wykonania całości przedmiotu zamówienia.
- 3) Cena podana przez Wykonawcę jest kompletna, jednoznaczna i ostateczna, dlatego Wykonawca w określeniu ceny oferty musi uwzględnić łącznie wszelkie koszty i opłaty związane z realizacją przedmiotu zamówienia. Sposób zapłaty i rozliczenia za realizację niniejszego zamówienia, określone zostały we wzorze Umowy stanowiącym **załącznik nr 4** do niniejszego Zapytania.
- 4) Wykonawca we własnym zakresie jest zobowiązany na etapie przygotowywania oferty do oceny i zweryfikowania oraz oszacowania wszystkich czynności niezbędnych do wykonania przedmiotu zamówienia. W tym celu Zamawiający zaleca Wykonawcy szczegółowe i dokładne zapoznanie się z treścią wymagań niniejszego zapytania ofertowego.

#### 8. Informacje dodatkowe:

- 1) Ofertę należy sporządzić w języku polskim.
- 2) Ofertę należy złożyć według wzoru Formularza oferty stanowiącego **załącznik nr 1** do niniejszego Zapytania.
- 3) Zamawiający zastrzega sobie prawo do modyfikacji Zapytania, unieważnienia postępowania oraz nie dokonania wyboru żadnej oferty, jak również do przesunięcia terminu do składania ofert, bez podania przyczyny. Wykonawcom nie przysługują z tego tytułu żadne roszczenia, ani uprawnienia wobec Zamawiającego.
- 4) **Do oferty należy dołączyć:**
  - a) kopię decyzji o wpisie na listę firm audytorskich oraz kopię stosownego uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta osoby, którą Wykonawca zamierza skierować do realizacji zamówienia,
  - b) wykaz usług (umów) - o treści określonej w **załączniku nr 2** do niniejszego Zapytania,
  - c) wykaz osób - o treści określonej w **załączniku nr 3** do niniejszego Zapytania,
  - d) informację na temat przetwarzania danych osobowych o treści określonej w **załączniku nr 5** do niniejszego Zapytania.
- 5) Wybór najkorzystniejszej oferty nie oznacza zaciągnięcia przez Zamawiającego zobowiązania do zawarcia umowy z Wykonawcą.
- 6) Złożenie oferty oznacza wyrażenie zgody na zawarcie umowy według wzoru stanowiącego **załącznik nr 4** do niniejszego Zapytania.
- 7) Zamawiający nie dopuszcza możliwości wezwania Wykonawcy do uzupełnienia brakujących lub błędnych dokumentów (zawierających błędy) lub wyjaśniania treści złożonych dokumentów. W przypadku niezłożenia wymaganych oświadczeń lub dokumentów, oferta podlega odrzuceniu.
- 8) Przed zawarciem umowy, Wykonawca musi (jeśli dotyczy) posiadać firmowy numer bankowy znajdujący się w wykazie informacji o podatnikach VAT – tzw. „biała lista” (art. 117ba Ustawy



z dn. 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa - t.j. Dz.U. z 2024 poz. 236 ze zm., oraz art. 19 ustawy z dn. 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców – t.j. Dz.U. z 2024 poz. 236 ze zm.).

- 9) Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, Zamawiający może dokonać ponownego badania i oceny ofert spośród ofert pozostałych w postępowaniu Wykonawców oraz wybrać najkorzystniejszą ofertę, chyba że Zamawiający unieważni postępowanie.
- 10) Przez uchylanie się od zawarcia umowy należy rozumieć: dwukrotne nieusprawiedliwione niestawienie się w czasie i miejscu wskazanym przez Zamawiającego w celu zawarcia umowy lub niewypełnienie obowiązków o których mowa w pkt 8 niniejszego ustępu.

#### **9. Załączniki:**

- 1) Załącznik nr 1 – Formularz oferty
- 2) Załącznik nr 2 – Wykaz wykonanych zamówień (umów)
- 3) Załącznik nr 3 – Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia
- 4) Załącznik nr 4 – Wzór umowy
- 5) Załącznik nr 5 – Klauzula informacyjna RODO

#### **Zatwierdził:**

p. Paweł Jaskanis, Dyrektor Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie



## Załącznik nr 1 do Zapytania ofertowego

### FORMULARZ OFERTY

#### Dotyczy:

Zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, udzielane na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), pn.: **Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie.**

Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024

#### Zamawiający:

Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie, z siedzibą przy ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa, posiadającym osobowość prawną, wpisanym do prowadzonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Rejestru Instytucji Kultury pod nr RIK 39/95, NIP 9510054672, REGON 010956038

#### Wykonawca (wykonawcy wspólnie) ubiegający się o udzielenie zamówienia:

(w przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, w Formularzu oferty należy wpisać wszystkich Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia)

#### Wykonawca nr 1:

Nazwa:

NIP:

Numer wpisu na listę firm audytorskich Państwowej Agencji Nadzoru Audytowego:

Adres (ulica, numer budynku/lokalu, miejscowość, kod pocztowy):

Województwo:

Kraj:

E-mail:

Numer telefonu:

Adres internetowy (URL):

Wykonawca nr 2: .....

#### Treść oferty

1. Oferujemy wykonanie zamówienia: [Kryterium nr 1 – „CENA brutto-C”] za **CENĘ ŁĄCZNĄ** wynoszącą:

- a) **netto:** ..... zł  
(słownie: ..... złotych)
- b) **VAT:** ..... %; ..... zł  
(słownie: .....złotych)
- c) **brutto:** ..... zł  
(słownie: ..... złotych)

#### w tym:

netto: ..... zł

(słownie: ..... złotych)

VAT: ..... %; ..... zł

(słownie: ..... złotych)

brutto: ..... zł

(słownie: ..... złotych)

**za badanie Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2024-31.12.2024;**



oraz  
netto: ..... zł  
(słownie: ..... złotych)  
VAT: ..... %; ..... zł  
(słownie: ..... złotych)  
brutto: ..... zł  
(słownie: ..... złotych)

**za badanie Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2025-31.12.2025.**

2. Oświadczamy, iż zapoznaliśmy się z treścią Zapytania ofertowego wraz z załącznikami. Akceptujemy w pełni i bez zastrzeżeń postanowienia Zapytania ofertowego wraz z załącznikami. Jednocześnie oświadczamy, że zobowiązujemy się wykonać całość niniejszego zamówienia zgodnie z treścią Opisu przedmiotu zamówienia oraz zgodnie z treścią wzoru umowy. W cenie naszej oferty zostały zawarte wszelkie koszty bezpośrednie i pośrednie, jakie poniesie Wykonawca z tytułu prawidłowego i terminowego wykonania całości zamówienia, zysk oraz wszelkie wymagane przepisami podatki i opłaty, a w szczególności podatek od towarów i usług oraz pozostałe składniki cenotwórcze. Oświadczamy, że spełniamy warunki udziału w postępowaniu określone w Zapytaniu ofertowym i nie podlegamy wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 108 ustawy Prawo zamówień publicznych.
3. Zobowiązujemy się do przeprowadzenia badania w terminie, umożliwiającym instytucji sporządzenie i podpisanie przez osoby upoważnione rocznego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy, zgodnym z art. 52 ust. 1 i 2 Ustawy z dn. 29 września 1994 roku o rachunkowości (zwanej dalej UoR).
4. Oświadczamy, że zawarte w warunkach umownych **warunki płatności** zostały przez nas **zaakceptowane**.
5. Oświadczamy, że wzór umowy został przez nas zaakceptowany i zobowiązujemy się w przypadku wyboru naszej oferty do zawarcia umowy na wyżej wymienionych warunkach w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
6. Oświadczamy, że uważamy się za związanych ofertą przez okres 30 dni.
7. Jeżeli w okresie związania ofertą nastąpią jakiegokolwiek znaczące zmiany sytuacji przedstawionej w naszych dokumentach załączonych do oferty, niezwłocznie poinformujemy o nich Zamawiającego w formie pisemnej.
8. Oświadczamy, że za wyjątkiem informacji i dokumentów zawartych w ofercie na stronach ....., niniejsza oferta, w tym wszelkie załączniki do niej są jawne i nie zawierają informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, które chcemy zastrzec przed ogólnym dostępem.
9. Oświadczamy, że wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.

#### Wyjaśnienia:

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dn. 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1).

W przypadku gdy Wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO treści oświadczenia wykonawcy nie składa (usunięcie treści oświadczenia np.





przez jego wykreślenie).

10. Załącznikami do niniejszej oferty są:

- Kopia decyzji o wpisie na listę firm audytorskich oraz kopia stosownego uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta osoby, którą Wykonawca zamierza skierować do realizacji zamówienia,
- Wykaz wykonanych zamówień (umów),
- Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia,
- Klauzula informacyjna RODO.

**Uwaga:**

Dokument powinien posiadać datę sporządzenia oraz być opatrzony podpisem osoby(osób) uprawnionej(ych) do reprezentowania Wykonawcy. Punkty oświadczenia, które nie dotyczą Wykonawcy, należy przekreślić.



## Załącznik nr 2 do Zapytania ofertowego

### WYKAZ WYKONANYCH ZAMÓWIEŃ (UMÓW)

#### Dotyczy:

Zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, udzielane na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), pn.: **Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie.**

Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024

#### Dane Wykonawcy:

Nazwa:

NIP:

Numer wpisu na listę firm audytorskich Państwowej Agencji Nadzoru Audytowego:

Adres (ulica, numer budynku/lokalu, miejscowość, kod pocztowy):

#### Treść wykazu:

(wykonanych zamówień (umów) w okresie ostatnich trzech lat, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie):

Doświadczenie nr 1:

1. Data przeprowadzenia sprawozdania finansowego (od-do):
2. Nazwa i adres instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
3. Doświadczenie własne/innego podmiotu (należy podać nazwę podmiotu który wykonał zamówienie – dostawę/umowę):

Doświadczenie nr 2:

1. Data przeprowadzenia sprawozdania finansowego (od-do):
2. Nazwa i adres instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
3. Doświadczenie własne/innego podmiotu (należy podać nazwę podmiotu który wykonał zamówienie – dostawę (umowę):

#### Uwagi:

- 1) Do wykazu wykonanych zamówień (umów), dla każdej pozycji, należy dołączyć dowody określające, czy te zamówienia (umowy) zostały wykonane należycie, przy czym dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego zamówienia (umowy) były wykonywane, a jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie Wykonawcy.
- 2) Dokument powinien posiadać datę sporządzenia oraz być opatrzony podpisem osoby(osób) uprawnionej(ych) do reprezentowania Wykonawcy.



### Załącznik nr 3 do Zapytania ofertowego

#### WYKAZ OSÓB SKIEROWANYCH DO REALIZACJI ZAMÓWIENIA

##### Dotyczy:

Zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, udzielane na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), pn.: **Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie.**

Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024

##### Dane Wykonawcy:

Nazwa:

NIP:

Numer wpisu na listę firm audytorskich Państwowej Agencji Nadzoru Audytowego:

Adres (ulica, numer budynku/lokalu, miejscowość, kod pocztowy):

##### Treść wykazu:

1. Imię i nazwisko kluczowego biegłego rewidenta:
2. Numer wpisu na listę Polskiej Izby Biegłych Rewidentów:
3. Informacja o podstawie do dysponowania (jaki dokument upoważnia Wykonawcę do skierowania osoby do realizacji niniejszego zamówienia – np. umowa o pracę, zlecenie itp.):
4. Sprawozdanie finansowe nr 1 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
5. Sprawozdanie finansowe nr 2 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
6. Sprawozdanie finansowe nr 3 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
7. Sprawozdanie finansowe nr 4 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
8. Sprawozdanie finansowe nr 5 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:
9. Sprawozdanie finansowe nr 6 badane przez kluczowego biegłego rewidenta wskazanego w pkt 1:
  - a) Data przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego:
  - b) Nazwa instytucji na rzecz której zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego:



10. Oświadczamy, że osoba, która będzie uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia posiadają żądane przez Zamawiającego wymagania, określone w Zapytaniu ofertowym.

**Uwaga:**

Dokument powinien posiadać datę sporządzenia oraz być opatrzony podpisem osoby(osób) uprawnionej(ych) do reprezentowania Wykonawcy.



## Załącznik nr 4 do Zapytania ofertowego - WZÓR UMOWY

### Spis treści

UMOWA Nr ...../...../...../2024 .....	1
<b>Strony umowy</b> .....	1
<b>Podstawa prawna udzielenia zamówienia</b> .....	2
<b>I. Przedmiot Umowy – Cel i zakres badania</b> .....	2
<b>II. Formalne podstawy przeprowadzenia badania</b> .....	2
<b>III. Terminy realizacji umowy</b> .....	3
<b>IV. Zespół Zleceniobiorcy i Podwykonawstwo</b> .....	3
<b>V. Sprawozdanie z badania</b> .....	3
<b>VI. Zobowiązania Zleceniobiorcy</b> .....	4
<b>VII. Zobowiązania i oświadczenia Zleceniodawcy</b> .....	4
<b>VIII. Odpowiedzialność Zleceniodawcy</b> .....	5
<b>IX. Dalsze postanowienia dotyczące badania</b> .....	6
<b>X. Wynagrodzenie</b> .....	6
<b>XI. Kary umowne</b> .....	7
<b>XII. Rozwiązanie Umowy</b> .....	7
<b>XIII. Obowiązki podmiotu przetwarzającego dane osobowe</b> .....	7
<b>XIV. Postanowienia końcowe</b> .....	8
<b>Podpis stron</b> .....	8

**UMOWA NR ...../...../...../2024**

Zawarta w dniu ..... 2024 r. w Warszawie pomiędzy:

### Strony Umowy

Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie, z siedzibą przy ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa, posiadającym osobowość prawną, wpisanym do prowadzonego przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Rejestru Instytucji Kultury pod nr RIK 39/95, NIP 9510054672, REGON 010956038, reprezentowanym przez:

- 1) Pawła Jaskanisa – Dyrektora,
- 2) Magdalenę Całkę – Zastępcę Dyrektora, Głównego Księgowego, zwanym dalej „Zleceniodawcą” i/lub „Muzeum”,

**a**

- 1) w przypadku firmy – osoby fizycznej prowadzącej działalność gospodarczą – należy wpisać: Panią/Panem ..... zam. ...., Pesel ....., prowadzącą/ym działalność gospodarczą pod firmą ..... w ..... przy ul. .... wpisaną/ym do CEIDG, NIP ..... Regon ...,

2) w przypadku spółki należy wpisać:

Spółką ..... (sp.j., sp. z o.o., S.A. itp.) z siedzibą w ..... przy ul. .... dla której Sąd Rejonowy dla ..... Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego prowadzi KRS pod numerem ..... NIP .... Regon .....

3) w przypadku spółki akcyjnej należy dodatkowo wpisać: z kapitałem zakładowym w wysokości ..... zł wpłaconym w całości którą reprezentuje:

zwanym dalej **Zleceniobiorcą**,  
zwanymi łącznie Stronami

### **Podstawa prawna udzielenia zamówienia**

stosownie do art. 2 ust. 1 pkt 1) Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), do niniejszej Umowy nie stosuje się przepisów tej ustawy.

### **I. Przedmiot Umowy – Cel i zakres badania**

- 1.1. Mocą niniejszej Umowy Zleceniobiorca zobowiązuje się do przeprowadzenia zleconego przez Zleceniodawcę badania ustawowego sprawozdania finansowego Zleceniodawcy sporządzonego zgodnie z Ustawą z dn. 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) (dalej: Ustawa o rachunkowości) za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2024 roku oraz 31.12.2025 roku (dalej: Sprawozdanie finansowe lub Sprawozdania finansowymi), w celu przedłożenia Zleceniodawcy Sprawozdania z badania w formie pisemnej, zawierającego opinię biegłego rewidenta o zbadanym Sprawozdaniu finansowym, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii gdy biegły rewident nie jest w stanie wyrazić opinii o zbadanym Sprawozdaniu finansowym.
- 1.2. Strony zgodnie ustalają, że badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z:
  - 1.2.1. mającymi zastosowanie do badania Sprawozdań finansowych przepisami Ustawy o rachunkowości,
  - 1.2.2. przepisami Ustawy z dn. 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035) (dalej: Ustawa o biegłych rewidentach),
  - 1.2.3. Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania,
  - 1.2.4. zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.
- 1.3. Strony są zgodne, że niniejsza umowa nie obejmuje w szczególności jakichkolwiek form doradztwa na rzecz Zleceniodawcy w tym w szczególności w zakresie poprawności rozrachunków publicznoprawnych, tj. m.in. podatków, ceł i składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne.
- 1.4. Przedmiot umowy realizowany jest w ramach pozycji planu finansowego 550-1-2 i na podstawie zapotrzebowania nr .....

### **II. Formalne podstawy przeprowadzenia badania**

- 2.1. Zleceniobiorca oświadcza, że jest firmą audytorską w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem .....
  - 2.2. Zleceniobiorca oświadcza, że spełnia przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.
  - 2.3. Zleceniodawca oświadcza, że nie są mu znane okoliczności, które miałyby wpływ na niezależność Zleceniobiorcy.
  - 2.4. Zleceniodawca oświadcza, że wybór Zleceniobiorcy, jako firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego nastąpił na podstawie decyzji Ministra
-

Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia ..... podjętej zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości.

### III. Terminy realizacji umowy

- 3.1. Strony zgodnie ustalają, że badanie Sprawozdania finansowego zostanie ukończone do dnia:
  - 30.04.2025 r. za rok obrotowy 2024 (wydanie sprawozdania z badania),
  - 30.04.2026 r. za rok obrotowy 2025 (wydanie sprawozdania z badania).
- 3.2. Przedstawienie Zleceniobiorcy Sprawozdania finansowego do badania nastąpi nie później niż do dnia:
  - 01.04.2025 r. za rok obrotowy 2024,
  - 01.04.2026 r. za rok obrotowy 2025.
- 3.3. Muzeum wymaga, w trakcie każdego badania, obecności biegłego rewidenta na prośbę Dyrekcji Muzeum w swoim biurze przy ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa, zapoznania się ze specyfiką instytucji i dokumentacją finansowo-księgową.
- 3.4. Zleceniobiorca zastrzega, że dochowanie terminów opisanych w punkcie 3.1. powyżej uzależnione jest od zapewnienia przez Zleceniodawcę należytej współpracy z jego strony (oraz osób z jego organizacji) w toku realizacji niniejszej Umowy, a w szczególności przekazania przez Zleceniodawcę na rzecz Zleceniobiorcy w terminach ustalanych przez Zleceniobiorcę niezbędnych lub wymaganych do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego danych, informacji i dokumentów.
- 3.5. Umowa zostaje zawarta **od dnia jej podpisania do dnia 30.04.2026 r.**

### IV. Zespół Zleceniobiorcy i Podwykonawstwo

- 4.1. Zleceniobiorca przeprowadzi badanie Sprawozdania finansowego przy pomocy biegłych rewidentów wskazanych w załączniku nr 3 do Zapytania ofertowego oraz innych członków zespołu wykonujących badanie będących pracownikami Zleceniobiorcy lub osobami współpracującymi ze Zleceniobiorcą na podstawie umów cywilnoprawnych. Zleceniobiorca w terminie 7 dni od dnia podpisania umowy dostarczy do siedziby Zamawiającego wykaz osób skierowanych do realizacji Umowy oraz kopię dokumentów potwierdzających kwalifikacje i uprawnienia tych osób oraz dokumenty potwierdzające wskazane w ofercie doświadczenie biegłego rewidenta. Zmiana biegłego rewidenta może nastąpić wyłącznie za zgodą Zleceniodawcy i wyłącznie na osobę o umiejętnościach, kwalifikacji i doświadczeniu wymaganym przez Zleceniodawcę w Zapytaniu ofertowym.
- 4.2. Z uwzględnieniem postanowień Ustawy o biegłych rewidentach Zleceniobiorca zastrzega sobie prawo do zlecenia wykonania niektórych czynności w ramach badania innemu podmiotowi wpisanemu na listę firm audytorskich (w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach).
- 4.3. Odpowiedzialność wobec Zleceniodawcy za przeprowadzenie badania ponosi Zleceniobiorca.

### V. Sprawozdanie z badania

- 5.1. Wynikiem przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego będzie sporządzone przez Zleceniobiorcę sprawozdanie z badania (dalej **Sprawozdanie z badania**).
  - 5.2. Sprawozdanie z badania zostanie sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach i standardami badania.
  - 5.3. Forma i treść Sprawozdania z badania może ulec zmianie w świetle ustaleń poczynionych w toku realizacji prac.
  - 5.4. Sprawozdanie z badania za dany rok (2024, 2025) zostanie sporządzone w 3 egzemplarzach w języku polskim lub w postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Zleceniodawca na żądanie Zleceniobiorcy zobowiązany jest pisemnie potwierdzić Zleceniobiorcy otrzymanie egzemplarzy Sprawozdania z badania.
-

5.5. Sprawozdanie z badania zostanie przekazane Zleceniodawcy w terminie 5 dni od dnia zakończenia czynności badania danego Sprawozdania finansowego, jednak nie później niż do terminu realizacji danego sprawozdania z badania.

## **VI. Zobowiązania Zleceniobiorcy**

6.1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do:

- 6.1.1. zachowania uczciwości, obiektywizmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań Zleceniobiorcy wynikających z niniejszej Umowy,
- 6.1.2. zachowania w tajemnicy wszelkich faktów, informacji i dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również przez członków zespołu wykonującego sprawozdanie z badania, chyba, że obowiązek ich ujawnienia wynika z powszechnie obowiązujących przepisów, przy czym, obowiązek zachowania tajemnicy nie jest ograniczony w czasie.

6.2. Zleceniobiorca oświadcza, że do przestrzegania tajemnicy zawodowej zobowiązane są również inne osoby, którym udostępniono informacje objęte tą tajemnicą, chyba, że do ich ujawnienia zobowiązują odrębne przepisy.

## **VII. Zobowiązania i oświadczenia Zleceniodawcy**

7.1. Zleceniodawca oświadcza, iż dane w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniach finansowych przedstawionych do badania, będą ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:

- 7.1.1. wszelkie operacje dotyczące okresu, za który sporządzone jest dane Sprawozdanie finansowe,
- 7.1.2. zobowiązania warunkowe oraz
- 7.1.3. wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład danego Sprawozdania finansowego, a także inne ważne informacje, których drogą badania nie da się ustalić, a które rzutują na rzetelność i prawdziwość Sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.

7.2. Zleceniodawca oświadcza, iż zostanie dokonana właściwa wycena majątku, a także, że zostaną utworzone wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz zostaną wprowadzone do ewidencji wszystkie zobowiązania na przyszłe koszty i straty.

7.3. Zleceniodawca zobowiązuje się:

- 7.3.1. niezwłocznie udostępnić Zleceniobiorcy księgi rachunkowe, analizy oraz wszelkie inne informacje lub dokumenty wymagane przez Zleceniobiorcę, w tym w szczególności, dokumenty założycielskie i organizacyjne, dokumentację dotyczącą regulaminów pracy i wynagradzania, dokumentację dotyczącą zasad funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej, dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości wraz z zakładowym planem kont,
- 7.3.2. zapewnić Zleceniobiorcy dostęp do wszystkich informacji, takich jak zapisy, dokumenty, oraz inne sprawy, co do których Zleceniodawca jest świadomy, że mają znaczenie dla sporządzania sprawozdań finansowych,
- 7.3.3. udostępnić Zleceniobiorcy rzetelne Sprawozdanie finansowe do badania najpóźniej w dniu określonym w punkcie 3.2. niniejszej Umowy,
- 7.3.4. podać Zleceniobiorcy daty przeprowadzania spisu z natury w celu umożliwienia ich obserwacji,
- 7.3.5. na żądanie Zleceniobiorcy umożliwić mu przeprowadzenie wrywkowych spisów z natury określonych składników majątkowych,
- 7.3.6. udzielić informacji o sprawach, które mogą zostać objęte postępowaniem sądowym i znajdujących się w toku tegoż postępowania,
- 7.3.7. złożyć oświadczenie kierownictwa Zleceniodawcy dotyczące prawdziwości danych zawartych w punktach 7.1. – 7.2.,



- 7.3.8. przechowywać Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z badania w sposób określony przez przepisy prawa.
- 7.4. Zleceniodawca zobowiązuje się do współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy, a w szczególności do:
- 7.4.1. udzielania wyczerpujących wyjaśnień i ustosunkowywania się do zastrzeżeń i wątpliwości Zleceniobiorcy, dotyczących prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania dokumentacji, ksiąg rachunkowych, Sprawozdania finansowego lub innych kwestii związanych z przeprowadzaniem badaniem,
  - 7.4.2. korygowania ksiąg rachunkowych i Sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zleceniodawca i Zleceniobiorca będą przekonani o celowości i konieczności wprowadzania zmian,
  - 7.4.3. zapewnienia Zleceniobiorcy bieżącej współpracy głównego księgowego i pozostałych osób z organizacji Zleceniodawcy w kwestii wyjaśnień w sprawach objętych badaniem oraz zapewnienia nieograniczonego kontaktu z osobami wewnątrz organizacji Zleceniodawcy, od których uzyskanie dowodów na potrzeby badania jest, zdaniem Zleceniobiorcy, konieczne,
  - 7.4.4. udzielenia upoważnienia do uzyskania informacji związanych z przebiegiem badania od kontrahentów Zleceniodawcy oraz banków go obsługujących,
  - 7.4.5. wydawania dyspozycji na wnioski osób upoważnionych przez Zleceniobiorcę, wykonywania przez pracowników Zleceniodawcy wymaganych czynności (kopiowania dokumentów, dokonywania wizji i inwentaryzacji, przygotowywania i wysyłania korespondencji, itp.),
  - 7.4.6. umożliwienia skontaktowania się z poprzednim biegłym rewidentem badającym sprawozdanie finansowe Zleceniodawcy,
  - 7.4.7. zapewnienia Zleceniobiorcy dodatkowych informacji, o które Zleceniobiorca może na potrzeby badania poprosić Zleceniodawcę.
- 7.5. W przypadku nie wywiązania się przez Zleceniodawcę z któregokolwiek z obowiązków zawartych w punktach 7.3. – 7.4. powyżej, powodującego opóźnienie w rozpoczęciu lub zakończeniu badania, Zleceniobiorca zastrzega sobie prawo przesunięcia terminu zakończenia badania, sporządzenia oraz doręczenia Sprawozdania z badania o czas wywołany zaniechaniem Zleceniodawcy.

## **VIII. Odpowiedzialność Zleceniodawcy**

- 8.1. Zleceniodawca przyjmuje do wiadomości, że ponosi pełną odpowiedzialność za:
- 8.1.1. prawidłowość, rzetelność i prawidłową prezentację przedstawionego do badania Sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
  - 8.1.2. prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzenia podatków i innych należności publicznoprawnych,
  - 8.1.3. kompletne ujęcie danych w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniu finansowym, w tym zobowiązań i aktywów warunkowych oraz zdarzeń, które wystąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład Sprawozdania finansowego,
  - 8.1.4. wykazanie operacji pozabilansowych,
  - 8.1.5. prawdziwość i poprawność danych zawartych w oświadczeniach kierownictwa Zleceniodawcy składanych Zleceniobiorcy w związku z badaniem Sprawozdania finansowego,
  - 8.1.6. dobór właściwych zasad rachunkowości oraz odpowiednie zaprojektowanie, wdrożenie i działanie systemu kontroli wewnętrznej w takim zakresie, jaki kierownictwo Zleceniodawcy uzna za stosowne w celu umożliwienia sporządzenia Sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia w tym powstałego na skutek oszustwa lub błędów,
  - 8.1.7. prawidłowość danych ujętych w oświadczeniu zawartym w punktach 7.1. – 7.2. powyżej.
-

## **IX. Dalsze postanowienia dotyczącej badania**

- 9.1. Zleceniobiorca przeprowadzi badanie Sprawozdania finansowego zgodnie z regulacjami ujętymi w punkcie 1.2. Badanie Sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że Sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych zniekształceń spowodowanych błędem lub oszustwem.
- 9.2. Strony oświadczają, że są świadome i akceptują fakt, iż uzyskanie całkowitej pewności w powyższym zakresie nie jest możliwe ze względu na wpisany w charakter badania Sprawozdania finansowego czynnik zawodowego osądu oraz czynnik próby polegający m.in. na sprawdzeniu w sposób wyrywkowy dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają dane zawarte w Sprawozdaniu finansowym. Zleceniobiorca projektuje swoje badanie w taki sposób, by wykryć zniekształcenia, które mogłyby mieć istotny wpływ na Sprawozdanie finansowe. Zleceniobiorca nie jest w stanie zbadać wszystkich transakcji, które miały miejsce w ciągu roku obrotowego objętego Sprawozdaniem finansowym. Mając powyższe na względzie Zleceniodawca przyjmuje do wiadomości i akceptuje, że istnieje ryzyko, iż niektóre istotne zniekształcenia Sprawozdań finansowych w tym spowodowane błędem lub oszustwem lub uchybienia w księgach rachunkowych Zleceniodawcy nie zostaną wykryte, mimo iż badanie zostało poprawnie zaplanowane i przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi standardami badania. Strony są zgodne, że powyższe czynniki wykluczają możliwość udzielenia przez Zleceniobiorcę jakiegokolwiek gwarancji, co do dokładności i kompletności poszczególnych Sprawozdań finansowych.
- 9.3. Strony są zgodne, że badanie Sprawozdania finansowego polega na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w Sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia Sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownictwo Zleceniodawcy wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji Sprawozdania finansowego.
- 9.4. Dokonując oceny ryzyka, Zleceniobiorca bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania przez Zleceniodawcę Sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Jednakże Zleceniobiorca poinformuje na piśmie o wszelkich znaczących, mających znaczenie dla badania Sprawozdania finansowego, słabościach kontroli wewnętrznej, które zostaną wykryte podczas badania.
- 9.5. Strony są zgodne, że badanie Sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w celu sporządzenia przez Zleceniobiorcę na piśmie Sprawozdania z badania zawierającego elementy wskazane w Ustawie o biegłych rewidentach, w tym stwierdzającego, czy Sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości oraz sprawozdawczości finansowej, a także z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
- 9.6. Zleceniobiorca poinformuje Zleceniodawcę o zauważonych w trakcie badania naruszeniach prawa i przepisów, chyba, że będą mało znaczące.

## **X. Wynagrodzenie**

- 10.1. Niezależnie od tego, jaki rodzaj opinii zawiera Sprawozdanie z badania (w tym opinię negatywną, odmowę wyrażenia opinii (w sytuacji wskazanej w pkt 1.1 Umowy)) Strony ustalają, że całkowite wynagrodzenie Zleceniobiorcy z tytułu przeprowadzenia badań Sprawozdań finansowych wynosi: ..... złotych netto (słownie: ..... złotych).
  - 10.1.1. .... złotych netto (słownie: ..... złotych) z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2024 -31.12.2024,
  - 10.1.2. .... złotych netto (słownie: ..... złotych) z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2025 -31.12.2025.
-

- 10.2. Wynagrodzenie, powiększone o należny podatek od towarów i usług, będzie płatne w następujący sposób:
  - 10.2.1. wynagrodzenie z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2024-31.12.2024 płatne będzie w terminie 14 dni od daty przekazania Sprawozdania z badania,
  - 10.2.2. wynagrodzenie z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2025-31.12.2025 płatne będzie w terminie 14 dni od daty przekazania Sprawozdania z badania.
- 10.3. Wynagrodzenie będzie płatne na podstawie faktur VAT wystawionych przez Zleceniobiorcę i doręczonych Zleceniodawcy na rachunek Zleceniobiorcy wskazany na fakturze.
- 10.4. W przypadku uchybienia przez Zleceniodawcę terminowi płatności Wynagrodzenia, Zleceniobiorcy przysługuje prawo do odsetek ustawowych za opóźnienie.

## XI. Kary umowne

- 11.1. Zleceniobiorca zapłaci Zleceniodawcy kary umowne:
  - 11.1.1. w przypadku zwłoki Zleceniobiorcy przy dotrzymaniu terminów z pkt 3.2. przez Zleceniodawcę badania sprawozdania finansowego, zobowiązany jest on do zapłaty kary umownej w wysokości 0,2% całkowitego wynagrodzenia (pkt 10.1 Umowy) za każdy dzień zwłoki,
  - 11.1.2. za odstąpienie od Umowy wskutek okoliczności, za które odpowiedzialność ponosi Zleceniobiorca – w wysokości 25% całkowitego wynagrodzenia (pkt 10.1 Umowy).
- 11.2. Zleceniodawca zapłaci Zleceniobiorcy kary umowne:
  - 11.2.1. za odstąpienie od Umowy wskutek okoliczności, za które odpowiedzialność ponosi Zleceniodawca – w wysokości 25% całkowitego wynagrodzenia (pkt 10.1 Umowy).
- 11.3. Kara umowna powinna być zapłacona przez stronę obowiązującą do jej zapłaty w terminie 14 dni od daty pisemnego wystąpienia przez drugą stronę z żądaniem zapłaty. Zastrzeżone kary umowne nie wyłączają prawa Zleceniodawcy do żądania odszkodowania podnoszącego ich wysokość.

## XII. Rozwiązanie Umowy

- 12.1. Strony są świadome, że zgodnie z postanowieniami art. 66 ust. 7 Ustawy o rachunkowości niniejsza Umowa może być rozwiązana jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy. Różnice poglądów w sprawie stosowania zasad rachunkowości lub standardów badania nie stanowią uzasadnionej podstawy rozwiązania Umowy.
- 12.2. W przypadku rozwiązania niniejszej Umowy w toku jej realizacji Strony zobowiązują się w dobrej wierze dokonać jej rozliczenia, co oznacza, że Zleceniobiorca uprawniony jest do otrzymania części wynagrodzenia proporcjonalnej do zakresu zrealizowanych prac.

## XIII. Obowiązki podmiotu przetwarzającego dane osobowe

- 13.1. **Administratorem** danych osobowych zebranych do umowy jest Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie z siedzibą przy ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa.
  - 13.2. Z administratorem można się skontaktować poprzez adres e-mail: [muzeum@muzeum-wilanow.pl](mailto:muzeum@muzeum-wilanow.pl) lub pisemnie na adres siedziby wskazany powyżej. W Muzeum został wyznaczony **inspektor ochrony danych**, z którym można się skontaktować poprzez e-mail: [iod@muzeum-wilanow.pl](mailto:iod@muzeum-wilanow.pl) we wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz korzystania z praw związanych z przetwarzaniem danych.
  - 13.3. Celem przetwarzania danych osobowych jest zawarcie i realizacja umowy, w tym jej rozliczenie oraz wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów podatkowych. Podstawą prawną przetwarzania danych jest związana z wykonywaniem umowy, realizacją obowiązków prawnych wynikających z w/w przepisów, jak również z prawnie uzasadnionym interesem Muzeum, którym są cele kontaktowe na potrzeby zlecenia prac w przyszłości.
-

- 13.4. Zebrane dane osobowe będą przechowywane przez Muzeum przez okres określony przepisami podatkowymi.
- 13.5. Muzeum będzie udostępniało dane osobowe:
- 1) właściwym organom państwowym w sytuacjach określonych przepisami prawa;
  - 2) podmiotom przetwarzającym dane w imieniu Muzeum w zakresie obsługi systemów informatycznych - przy czym takie podmioty przetwarzają dane jako podwykonawcy, na podstawie umowy z Muzeum i wyłącznie zgodnie z jego poleceniami.
- 13.6. Każda osoba ma prawo dostępu do swoich danych, ich sprostowania, usunięcia, oraz ograniczenia przetwarzania, a także prawo do wniesienia sprzeciwu na ich przetwarzanie w odniesieniu do celów przetwarzania opartych na prawnie uzasadnionym interesie Muzeum.
- 13.7. Każda osoba ma również prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych. W celu skorzystania z powyższych praw należy skontaktować się z Muzeum lub z wyznaczonym inspektorem ochrony danych (dane kontaktowe wskazane powyżej).
- 13.8. Podanie danych osobowych jest niezbędne do realizacji umowy. Podanie danych dla celów podatkowych jest obowiązkowe i wynika z realizacji przepisów prawa. W przypadku braku podania wymaganych danych umowa nie będzie mogła być zawarta.

#### **XIV. Postanowienia końcowe**

- 14.1. Sprawy nieobjęte niniejszą umową są regulowane przez Kodeks cywilny, Ustawę o rachunkowości i Ustawę o biegłych rewidentach.
- 14.2. Gdyby którekolwiek z postanowień Umowy zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, nie wpłynie to na wiążący charakter pozostałych postanowień Umowy. Niezależnie od powyższego – w takim przypadku obie Strony niniejszej Umowy zobowiązane są uzgodnić zastąpienie postanowienia, które zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, postanowieniem nowym o treści najbardziej zbliżonej do poprzedniego.
- 14.3. Spory mogące wyniknąć z realizacji niniejszej umowy będą rozstrzygane przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zleceniodawcy.
- 14.4. Niniejsza Umowa może zostać zmieniona tylko na piśmie pod rygorem nieważności.
- 14.5. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwóch dla Zleceniodawcy i jednym dla Zleceniobiorcy.

#### **Podpisy stron**

ZLECENIODAWCA

ZLECENIOBIORCA

---

## OŚWIADCZENIE ZLECENIOBIORCY

Oświadczam, że nie zachodzą wobec mnie/firmy podstawy wykluczenia z zamówienia publicznego, o których mowa w art. 7 ust. 1 Ustawy z dn. 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego w zw. z art. 5 k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576 Rady Unii Europejskiej (UE) dotyczącym środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 111 z 8.4.2022, str. 1).

Uwaga: Podmiot podlegający wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dn. 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego w zw. z art. 5 k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem 2022/576 Rady Unii Europejskiej (UE) dotyczącym środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie (Dz. Urz. UE nr L 111 z 8.4.2022, str. 1), który ubiega się o udzielenie zamówienia publicznego lub bierze udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, przy czym, przez ubieganie się o udzielenie zamówienia publicznego rozumie się odpowiednio złożenie oferty, przystąpienie do negocjacji podlega karze pieniężnej do 20 000 000 zł.

---



**Załącznik nr 5 do Zapytania ofertowego**  
**INFORMACJA na temat przetwarzania danych osobowych**

**Dotyczy:**

Zamówienie publiczne o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, udzielane na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dn. 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320), pn.: **Usługa przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Muzeum Króla Jana III w Wilanowie.**

Znak sprawy: DEF.2402.1.WN.2024

1. Administratorem danych osobowych przekazanych przez Wykonawcę na potrzeby realizacji niniejszej umowy jest Muzeum Pałacu Króla Jana III w Wilanowie (dalej Muzeum) z siedzibą przy ul. Stanisława Kostki Potockiego 10/16, 02-958 Warszawa. Z Muzeum można się skontaktować poprzez: adres e-mail: [muzeum@muzeum-wilanow.pl](mailto:muzeum@muzeum-wilanow.pl), telefonicznie: 22 544 27 00 lub pisemnie na adres siedziby wskazany powyżej.
2. W Muzeum został wyznaczony inspektor ochrony danych, z którym można się skontaktować we wszystkich sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych poprzez e-mail: [iod@muzeum-wilanow.pl](mailto:iod@muzeum-wilanow.pl).
3. Przekazane bezpośrednio lub przez Wykonawcę dane w zakresie:
  - 1) osób reprezentujących; w tym członków jego organów ujawnione w KRS, w szczególności: imiona, nazwisko, numer PESEL, pełniona funkcja; jak również dane pełnomocników ujawnione w dołączonym pełnomocnictwie, w tym: imię, nazwisko, numer PESEL,
  - 2) przedstawicieli wskazanych do kontaktu w tym: imię, nazwisko, stanowisko nr telefonu, adres e-mail,
  - 3) osób odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań wynikających z umowy, w tym: imię, nazwisko, stanowisko, nr telefonu, adres e-mail, informacje o kwalifikacjach i uprawnieniach,będą przetwarzane przez Muzeum w celach w związanych z realizacją przedmiotu zamówienia. Jeżeli dane pozyskiwane są bezpośrednio od osoby której dotyczą, konieczność ich podania wynika z przedmiotu zamówienia lub są one niezbędne do jego udzielenia. Konsekwencją niepodania danych jest brak możliwości udzielenia lub realizacji zamówienia.
4. Podstawą prawną przetwarzania danych osobowych Wykonawców będących osobami fizycznymi, osób reprezentujących, przedstawicieli wskazanych do kontaktu i osób odpowiedzialnych za realizację zamówienia, wynikającą z ogólnego rozporządzenia o ochronie danych (zwanego dalej RODO) jest:
  - 1) wypełnianie obowiązków prawnych zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. c RODO określonych przepisami prawa, w szczególności o archiwizacji i rachunkowości,
  - 2) prawnie uzasadniony interes Muzeum, o którym mowa w art. 6 ust. 1 lit. f RODO, związany z realizacją wykonania postanowień niniejszej umowy oraz dochodzeniem ewentualnych roszczeń z niej wynikających,
  - 3) zawarcie i wykonanie umowy zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. b RODO (wyłącznie w przypadku Wykonawców będących osobami fizycznymi).
5. Dane mogą być przekazywane podmiotom przetwarzającym dane osobowe na zlecenie Muzeum, w tym m.in.: obsługującym systemy informatyczne wykorzystywane na potrzeby realizacji zamówienia, przy czym takie podmioty przetwarzają dane na podstawie umowy z Muzeum i wyłącznie zgodnie z jego poleceniami.



6. Dane przetwarzane będą przez czas realizacji zamówienia, a po jego zakończeniu przez czas związany z wygaśnięciem roszczeń związanych z realizacją zamówienia oraz przez czas określony przepisami prawa, w szczególności dotyczącymi archiwizacji dokumentów.
7. Każda osoba ma prawo: dostępu do swoich danych, żądania ich sprostowania, usunięcia oraz ograniczenia ich przetwarzania, jak również wyrażenia sprzeciwu w przypadku przetwarzania danych w oparciu o uzasadniony interes, o którym mowa w pkt 4 ppkt. 2) powyżej. Wykonawcy będącemu osobą fizyczną przysługuje również prawo do przenoszenia danych.
8. W celu skorzystania z powyższych praw, należy skontaktować się z Muzeum lub wyznaczonym inspektorem ochrony danych, dane kontaktowe wskazane w pkt 1-2 powyżej.
9. Każda osoba ma również prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.