

Niniejsze ogłoszenie w witrynie TED: <http://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:201824-2017:TEXT:PL:HTML>

**Polska-Warszawa: Usługi audytu finansowego  
2017/S 101-201824**

**Ogłoszenie o zamówieniu**

**Usługi**

Dyrektywa 2014/24/UE

**Sekcja I: Instytucja zamawiająca**

I.1) **Nazwa i adresy**

Zakład Ubezpieczeń Społecznych

ul. Szamocka 3, 5

Warszawa

01-748

Polska

Osoba do kontaktów: Departament Zamówień Publicznych

Tel.: +48 226671704

E-mail: [SekretariatDZP@zus.pl](mailto:SekretariatDZP@zus.pl)

Faks: +48 226671733

Kod NUTS: PL127

**Adresy internetowe:**

Główny adres: <http://www.zus.pl>

I.2) **Wspólne zamówienie**

I.3) **Komunikacja**

Nieograniczony, pełny i bezpośredni dostęp do dokumentów zamówienia można uzyskać bezpłatnie pod adresem: <http://www.zus.pl>

Więcej informacji można uzyskać pod adresem podanym powyżej

Oferty lub wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu należy przysyłać na adres podany powyżej

I.4) **Rodzaj instytucji zamawiającej**

Podmiot prawa publicznego

I.5) **Główny przedmiot działalności**

Inna działalność: ubezpieczenia społeczne

**Sekcja II: Przedmiot**

II.1) **Wielkość lub zakres zamówienia**

II.1.1) **Nazwa:**

Wybór niezależnego audytora, który dokona badania sprawozdań finansowych ZUS, FUS, FEP, FRD.

Numer referencyjny: TZ/271/22/17

II.1.2) **Główny kod CPV**

79212100

II.1.3) **Rodzaj zamówienia**

Usługi

II.1.4) **Krótki opis:**

1. Badanie sprawozdań finansowych Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS), Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS), Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP) oraz Funduszu Rezerwy Demograficznej (FRD):

- 1) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.,
- 2) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.,
- 3) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

2. Przedmiot zamówienia podzielony jest na następujące części:

2.1. Część „A: zamówienia:

Badanie sprawozdań finansowych Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS), Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS) oraz Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP).

2.2. Część „B” zamówienia:

Badanie sprawozdań finansowych Funduszu Rezerwy Demograficznej (FRD).

II.1.5) **Szacunkowa całkowita wartość**

II.1.6) **Informacje o częściach**

To zamówienie podzielone jest na części: tak

Oferty można składać w odniesieniu do wszystkich części

II.2) **Opis**

II.2.1) **Nazwa:**

Badanie sprawozdań finansowych Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS), Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS) oraz Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP).

Część nr: 1

II.2.2) **Dodatkowy kod lub kody CPV**

79212100

II.2.3) **Miejsce świadczenia usług**

Kod NUTS: PL127

Główne miejsce lub lokalizacja realizacji:

- 1) Centrala Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Warszawa, ul. Szamocka 3, 5;
- 2) 4 Oddziały ZUS.

II.2.4) **Opis zamówienia:**

1. Część „A” zamówienia – badanie sprawozdań finansowych Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS), Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS), Funduszu Emerytur Pomostowych (FEP):

- 1) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.,
- 2) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.,
- 3) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

2. Zamówienie musi być wykonane w następujących terminach:

1) za rok kończący się 31.12.2017:

- a) badanie wstępne w terminie do 16 lutego 2018 r.
- b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 27 kwietnia 2018 r.
- c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 18 maja 2018 r.

2) za rok kończący się 31.12.2018:

- a) badanie wstępne w terminie do 15 lutego 2019 r.
- b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 30 kwietnia 2019 r.
- c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 17 maja 2019 r.

3) za rok kończący się 31.12.2019:

- a) badanie wstępne w terminie do 14 lutego 2020 r.

- b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 30 kwietnia 2020 r.
- c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 15 maja 2020 r.

II.2.5) **Kryteria udzielenia zamówienia**

Kryteria określone poniżej

Cena

II.2.6) **Szacunkowa wartość**

II.2.7) **Okres obowiązywania zamówienia, umowy ramowej lub dynamicznego systemu zakupów**

Okres w miesiącach: 36

Niniejsze zamówienie podlega wznowieniu: nie

II.2.10) **Informacje o ofertach wariantowych**

Dopuszcza się składanie ofert wariantowych: nie

II.2.11) **Informacje o opcjach**

Opcje: nie

II.2.12) **Informacje na temat katalogów elektronicznych**

II.2.13) **Informacje o funduszach Unii Europejskiej**

Zamówienie dotyczy projektu/programu finansowanego ze środków Unii Europejskiej: nie

II.2.14) **Informacje dodatkowe**

II.2) **Opis**

II.2.1) **Nazwa:**

Badanie sprawozdań finansowych Funduszu Rezerwy Demograficznej (FRD).

Część nr: 2

II.2.2) **Dodatkowy kod lub kody CPV**

79212100

II.2.3) **Miejsce świadczenia usług**

Kod NUTS: PL127

Główne miejsce lub lokalizacja realizacji:

Centrala Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Warszawa, Szamocka 3, 5.

II.2.4) **Opis zamówienia:**

1. Część „B” zamówienia – badanie sprawozdań finansowych FRD:

1) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 r.

2) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 r.

3) za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

2. Zamówienie musi być wykonane w następujących terminach:

1) za rok kończący się 31.12.2017:

a) badanie wstępne w terminie do 16 lutego marca 2018 r.

b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 13 kwietnia 2018 r.

c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 20 kwietnia 2018 r.

2) za rok kończący się 31.12.2018:

a) badanie wstępne w terminie do 15 lutego 2019 r.

b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 12 kwietnia 2019 r.

c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 19 kwietnia 2019 r.

3) za rok kończący się 31.12.2019:

a) badanie wstępne w terminie do 14 lutego 2020 r.

- b) badanie sprawozdań finansowych w terminie do 10 kwietnia 2020 r.
- c) przedstawienie pisemnej opinii wraz z raportem w terminie do 20 kwietnia 2020 r.

II.2.5) **Kryteria udzielenia zamówienia**

Kryteria określone poniżej

Cena

II.2.6) **Szacunkowa wartość**

II.2.7) **Okres obowiązywania zamówienia, umowy ramowej lub dynamicznego systemu zakupów**

Okres w miesiącach: 36

Niniejsze zamówienie podlega wznowieniu: nie

II.2.10) **Informacje o ofertach wariantowych**

Dopuszcza się składanie ofert wariantowych: nie

II.2.11) **Informacje o opcjach**

Opcje: nie

II.2.12) **Informacje na temat katalogów elektronicznych**

II.2.13) **Informacje o funduszach Unii Europejskiej**

Zamówienie dotyczy projektu/programu finansowanego ze środków Unii Europejskiej: nie

II.2.14) **Informacje dodatkowe**

**Sekcja III: Informacje o charakterze prawnym, ekonomicznym, finansowym i technicznym**

III.1) **Warunki udziału**

III.1.1) **Zdolność do prowadzenia działalności zawodowej, w tym wymogi związane z wpisem do rejestru zawodowego lub handlowego**

Wykaz i krótki opis warunków:

W przypadku składania oferty na część „A” i / lub „B” zamówienia.

Wykonawcy spełnią warunek jeżeli wykażą, że są wpisani na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

III.1.2) **Sytuacja ekonomiczna i finansowa**

Wykaz i krótki opis kryteriów kwalifikacji:

W przypadku składania oferty na część „A” zamówienia.

Wykonawcy spełnią warunek jeżeli wykażą, że w okresie którego dotyczy ostatnie zatwierdzone sprawozdanie finansowe, a w przypadku Wykonawców niezobowiązanych do sporządzania sprawozdania finansowego inny dokument (z ostatniego roku obrotowego), osiągnęli przychód netto ze sprzedaży produktów nie mniejszy niż 1 500 000 złotych.

III.1.3) **Zdolność techniczna i kwalifikacje zawodowe**

Wykaz i krótki opis kryteriów kwalifikacji:

W przypadku składania oferty na część „A” zamówienia.

1. Wykonawcy spełnią warunek, jeżeli wykażą, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wykonali minimum 3 badania sprawozdań finansowych:

1.1. jednostek zainteresowania publicznego o sumie bilansowej nie mniejszej niż 500 mln zł każde, lub

1.2. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych lub zarządzanych przez niego funduszy.

2. Wykonawcy spełnią warunek jeżeli wykażą, że do realizacji zamówienia skierują co najmniej trzy osoby wpisane do rejestru biegłych rewidentów, z których co najmniej jedna osoba ma doświadczenie w pełnieniu funkcji kluczowego biegłego rewidenta w badaniu sprawozdań finansowych.

Warunek posiadania doświadczenia w pełnieniu funkcji kluczowego biegłego rewidenta, o którym mowa powyżej zostanie spełniony, jeżeli w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, osoba ta wykonała minimum 2 badania sprawozdań finansowych:

2.1. jednostek zainteresowania publicznego o sumie bilansowej nie mniejszej niż 500 mln zł każde, lub

2.2. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych lub zarządzanych przez niego funduszy.

W przypadku składania oferty na część „B” zamówienia.

1. Wykonawcy spełnią warunek, jeżeli wykażą, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wykonali minimum 2 badania sprawozdań finansowych:

1.1. jednostek zainteresowania publicznego o sumie bilansowej nie mniejszej niż 500 mln zł każde, lub

1.2. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych lub zarządzanych przez niego funduszy.

2. Wykonawcy spełnią warunek jeżeli wykażą, że do realizacji zamówienia skierują co najmniej jedną osobę wpisaną do rejestru biegłych rewidentów, która ma doświadczenie w pełnieniu funkcji kluczowego biegłego rewidenta w badaniu sprawozdań finansowych.

Warunek posiadania doświadczenia w pełnieniu funkcji kluczowego biegłego rewidenta, o którym mowa powyżej zostanie spełniony, jeżeli w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, osoba ta wykonała minimum 2 badania sprawozdań finansowych:

2.1. jednostek zainteresowania publicznego o sumie bilansowej nie mniejszej niż 500 mln zł każde, lub

2.2. Zakładu Ubezpieczeń Społecznych lub zarządzanych przez niego funduszy.

przy czym:

a) za jednostki zainteresowania publicznego rozumie się jednostki, o których mowa art. 2 pkt 4 ustawy z 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t. j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1000 z późn. zm.),

b) kluczowy biegły rewident, to osoba o której mowa w art. 2 pkt 5 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t. j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1000 z późn. zm.).

W przypadku składania oferty zarówno na część „A” i część „B” zamówienia, Zamawiający nie dopuszcza wskazania tych samych osób w obu częściach zamówienia.

### III.1.5) Informacje o zamówieniach zastrzeżonych

### III.2) Warunki dotyczące zamówienia

#### III.2.1) Informacje dotyczące określonego zawodu

#### III.2.2) Warunki realizacji umowy:

#### III.2.3) Informacje na temat pracowników odpowiedzialnych za wykonanie zamówienia

## **Sekcja IV: Procedura**

### IV.1) Opis

#### IV.1.1) Rodzaj procedury

Procedura otwarta

#### IV.1.3) Informacje na temat umowy ramowej lub dynamicznego systemu zakupów

- IV.1.4) **Zmniejszenie liczby rozwiązań lub ofert podczas negocjacji lub dialogu**
- IV.1.6) **Informacje na temat aukcji elektronicznej**
- IV.1.8) **Informacje na temat Porozumienia w sprawie zamówień rządowych (GPA)**  
Zamówienie jest objęte Porozumieniem w sprawie zamówień rządowych: tak
- IV.2) **Informacje administracyjne**
- IV.2.1) **Poprzednia publikacja dotycząca przedmiotowego postępowania**  
Numer ogłoszenia w Dz.Urz. UE – OJ/S: [2017/S 023-039479](#)
- IV.2.2) **Termin składania ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału**  
Data: 29/06/2017  
Czas lokalny: 09:00
- IV.2.3) **Szacunkowa data wysłania zaproszeń do składania ofert lub do udziału wybranym kandydatom**
- IV.2.4) **Języki, w których można sporządzać oferty lub wnioski o dopuszczenie do udziału:**  
Polski
- IV.2.6) **Minimalny okres, w którym oferent będzie związany ofertą**  
Okres w miesiącach: 2 (od ustalonej daty składania ofert)
- IV.2.7) **Warunki otwarcia ofert**  
Data: 29/06/2017  
Czas lokalny: 09:30  
Miejsce:  
Zakład Ubezpieczeń Społecznych, ul. Szamocka 3, 5  
01-748 Warszawa, Departament Zamówień Publicznych,  
I piętro, skrzydło C, sala 135.

#### **Sekcja VI: Informacje uzupełniające**

- VI.1) **Informacje o powtarzającym się charakterze zamówienia**  
Jest to zamówienie o charakterze powtarzającym się: nie
- VI.2) **Informacje na temat procesów elektronicznych**
- VI.3) **Informacje dodatkowe:**
- I. Podstawy wykluczenia
- Z postępowania o udzielenie zamówienia wyklucza się Wykonawcę:
1. Do którego odnoszą się obligatoryjne przesłanki wykluczenia określone w art. 24 ust. 1 pkt 12-23 ustawy Pzp.
  2. W stosunku do którego otwarto likwidację (...) – zgodnie z art. 24 ust. 5 pkt 1 ustawy Pzp.
  3. Który naruszył obowiązki dotyczące płatności podatków (...) – zgodnie z art. 24 ust. 5 pkt 8 ustawy Pzp.
- II. Wykaz oświadczeń lub dokumentów potwierdzających brak podstaw wykluczenia:
1. Informacja z Krajowego Rejestru Karnego (...) – zgodnie z § 5 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia (Dz. U. z 2016 r. poz. 1126).
  2. Zaświadczenie właściwego naczelnika urzędu skarbowego (...) – zgodnie z § 5 pkt 2 ww. Rozporządzenia.
  3. Zaświadczenie właściwej terenowej jednostki organizacyjnej Zakładu Ubezpieczeń Społecznych lub Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego (...) – zgodnie z § 5 pkt 3 ww. Rozporządzenia.
  4. Odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej (...) – zgodnie z § 5 pkt 4 ww. Rozporządzenia.
  5. Oświadczenie Wykonawcy o braku wydania wobec niego prawomocnego wyroku sądu lub ostatecznej decyzji administracyjnej o zaleganiu z uiszczaniem podatków (...) – zgodnie z § 5 pkt 5 ww. Rozporządzenia.

6. Oświadczenie Wykonawcy o braku orzeczenia wobec niego tytułem środka zapobiegawczego zakazu ubiegania się o zamówienie publiczne – zgodnie z § 5 pkt 6 ww. Rozporządzenia.
7. Oświadczenie Wykonawcy o przynależności albo braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej (...) - zgodnie z § 5 pkt 10 ww. Rozporządzenia.
8. Oświadczenie Wykonawcy o niezaleganiu z opłacaniem podatków i opłat lokalnych, o których mowa w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 716) – zgodnie z 5 pkt 9 ww. Rozporządzenia.

III. Wykaz dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału:

1. na potwierdzenie warunku, o którym mowa w sekcji III.1.1) niniejszego ogłoszenia, Wykonawca składa dokument potwierdzający, że jest wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych (...) – zgodnie z pkt 4.4.4.1.1. SIWZ.
2. na potwierdzenie warunku, o którym mowa w sekcji III.1.2) niniejszego ogłoszenia, Wykonawca składa rachunek zysków lub strat (...) – zgodnie z pkt 4.4.4.1.2. SIWZ.
3. na potwierdzenie warunków, o których mowa w sekcji III.1.3) niniejszego ogłoszenia, Wykonawca składa dokumenty z zgodnie z pkt 4.4.4.1.3. – 4.4.4.1.5. SIWZ.

IV. Inne informacje dodatkowe

1. Do oferty należy złożyć aktualny na dzień składania ofert JEDZ w zakresie wskazanym w załączniku nr 3 do SIWZ (w zakresie części IV wystarczającym jest wypełnienie sekcji „α” (alfa)).
2. W przypadku wniesienia odwołania, odwołujący przesyła kopię odwołania Zamawiającemu faksem - wyłącznie na numer (22) 667-17-33/36, lub drogą elektroniczną – wyłącznie na adres: [SekretariatDZP@zus.pl](mailto:SekretariatDZP@zus.pl)
3. Wykonawca składający ofertę zobowiązany jest wnieść wadium w wysokości:
  - 1) w Części „A” – 20 000,00 PLN;
  - 2) w Części „B” – 2 000,00 PLN.
4. Kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty – cena 100 %.
5. W związku z publikacją wstępnego ogłoszenia informacyjnego, o którym mowa w sekcji IV.2.1. niniejszego ogłoszenia, termin składania ofert został skrócony.

VI.4) **Procedury odwoławcze**

VI.4.1) **Organ odpowiedzialny za procedury odwoławcze**

Krajowa Izba Odwoławcza  
ul. Postępu 17  
Warszawa  
02-676  
Polska  
Tel.: +48 224587801  
Faks: +48 224587800  
Adres internetowy: <http://www.uzp.gov.pl>

VI.4.2) **Organ odpowiedzialny za procedury mediacyjne**

VI.4.3) **Składanie odwołań**

VI.4.4) **Źródło, gdzie można uzyskać informacje na temat składania odwołań**

VI.5) **Data wysłania niniejszego ogłoszenia:**  
23/05/2017