

Warszawa, dn. 19.10.2021 r.

OG Ł O S Z E N I E

INSTYTUT TECHNICZNY WOJSK LOTNICZYCH

z siedzibą w Warszawie, 01-494 ul. Księcia Bolesława 6

www.itwl.pl

zaprasza firmy audytorskie do złożenia oferty cenowej
w trybie „poza ustawą” zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy PZP
na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
za okres 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
i za okres 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Instytutu.

Instytut Techniczny Wojsk Lotniczych działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (tj. Dz. U. 2010, nr 96, poz. 618).

I. Zakres realizacji prac objętych zapytaniem ofertowym:

1. Badanie i sporządzenie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z rocznego sprawozdania finansowego ITWL za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r.
2. Badanie i sporządzenie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z rocznego sprawozdania finansowego ITWL za rok obrotowy kończący się 31.12.2022 r.
3. Badanie i sporządzenie sprawozdania zgodnie z wytycznymi Instytucji Nadzorującej, dotyczących prawidłowości obliczenia kosztów utrzymania mocy produkcyjnych oraz prawidłowości wykorzystania uzyskanej przez ITWL dotacji z Programu Mobilizacji Gospodarki (PMG) za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r.
4. Badanie i sporządzenie sprawozdania zgodnie z wytycznymi Instytucji Nadzorującej, dotyczących prawidłowości obliczenia kosztów utrzymania mocy produkcyjnych oraz prawidłowości wykorzystania uzyskanej przez ITWL dotacji z Programu Mobilizacji Gospodarki (PMG) za rok obrotowy kończący się 31.12.2022 r.

II. Termin realizacji prac objętych zapytaniem ofertowym:

1. Sporządzenie sprawozdania z badania jednostkowego sprawozdania finansowego ITWL o którym mowa w pkt I 1. do dnia 25.03.2022 r.
2. Sporządzenie sprawozdania z badania jednostkowego sprawozdania finansowego ITWL o którym mowa w pkt I 2. do dnia 24.03.2023 r.
3. Sporządzenie sprawozdania z badania informacji finansowych dotyczących prawidłowości obliczenia kosztów utrzymania mocy produkcyjnych oraz prawidłowości wykorzystania uzyskanej przez ITWL dotacji z Programu Mobilizacji Gospodarki (PMG) o którym mowa w pkt I 3. do dnia 11.02.2022 r.
4. Sporządzenie sprawozdania z badania informacji finansowych dotyczących prawidłowości obliczenia kosztów utrzymania mocy produkcyjnych oraz prawidłowości wykorzystania uzyskanej przez ITWL dotacji z Programu Mobilizacji Gospodarki (PMG) o którym mowa w pkt I 4. do dnia 10.02.2023 r.

III. Oferent powinien spełniać następujące warunki:

1. Posiadać uprawnienia do badania sprawozdań finansowych, o których mowa w rozdziale 2 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017 r. poz. 1089).
2. Posiadać poświadczenie bezpieczeństwa osobowego osób, które będą przeprowadzały badanie upoważniające do dostępu do informacji niejawnych opatrzonej klauzulą co najmniej POUFNE..
3. Być niezależny i bezstronny.
4. Posiadać wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.
5. Posiadać doświadczenie zawodowe w badaniu sprawozdań finansowych z uwzględnieniem znajomości branży instytucji badawczych.
6. Przeprowadzić badanie oraz prace związane z tym badaniem wyłącznie w siedzibie instytutu.

IV. Oferta powinna zawierać:

1. Nazwę i adres firmy, poświadczony wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.
2. Cenę (netto, VAT, brutto) za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie opinii o badanym sprawozdaniu finansowym wraz z raportem z badania sprawozdania oraz przeprowadzenie badania i sporządzenia raportów dotyczących prawidłowości obliczania kosztów utrzymania mocy produkcyjnych oraz prawidłowości wykorzystania uzyskanej przez ITWL dotacji PMG

Cena winna zawierać wszystkie koszty związane z przeprowadzeniem badania.

3. Kopię polisy ubezpieczeniowej potwierdzającą zawarcie obowiązkowego ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.
4. Informacje o składzie osobowym zespołu audytorskiego, który przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego.
5. Aktualne odpisy z rejestru biegłych rewidentów oraz kserokopie poświadczeń bezpieczeństwa osób zespołu audytorskiego.
6. Oświadczenie o zdolności do bezstronności opinii wyrażonej w wyniku przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego.
7. Wykaz podmiotów, w których oferent przeprowadził badanie sprawozdań finansowych w ostatnich 3 latach.
8. Harmonogram prac określający terminy prac związanych z badaniem oraz udziałem w inwentaryzacji, w tym czas pracy bezpośrednio w Instytucie.

V. Dodatkowe informacje dotyczące oferty:

1. Podstawowe informacje o Instytucie Technicznym Wojsk Lotniczych niezbędne do przygotowania oferty zawarte są w karcie informacyjnej do wyceny badania sprawozdania finansowego ITWL stanowiącej załącznik do ogłoszenia.
2. Ze względu na to, że badane dokumenty posiadają klauzulę „POUNE”, badanie musi odbyć się w siedzibie Instytutu Technicznego Wojsk Lotniczych przy ulicy Księcia Bolesława 6 01-494 Warszawa.

VI. Sposób i miejsce złożenia oferty:

Pisemne oferty należy składać w zamkniętej kopercie oznaczonej napisem „Oferta na badanie sprawozdania finansowego ITWL za 2021 i 2022 rok” - w kancelarii jawnej, lub przesałać na adres instytutu w terminie do dnia 27 października 2021 r. do godz. 12.⁰⁰.

**Instytut Techniczny Wojsk Lotniczych
01-494 Warszawa
ul. Księcia Bolesława 6
Kancelaria Jawna, pokój nr 5.**

Za datę złożenia oferty uważa się datę i godzinę wpływu oferty do instytutu.

- VII. Wyboru dokonuje jednostka nadzorująca – Departament Polityki Zbrojeniowej Ministerstwa Obrony Narodowej.**
- VIII. Oferty niespełniające powyższych wymogów lub złożone w innym terminie niż określony nie będą rozpatrywane.**
- IX. O wyniku przeprowadzonego postępowania oferenci zostaną powiadomieni pocztą elektroniczną.**
- X. Dokonując wyboru zastrzega się odstąpienie od wyboru ofert bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.**

**Załącznik do ogłoszenia
o wyborze oferenta do badania
sprawozdania finansowego**

Instytut Techniczny Wojsk Lotniczych działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych

**KARTA INFORMACYJNA
DO WYCENY BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ITWL**

1. Rok założenia ITWL	1953
2. Wysokość kapitału podstawowego	91.315 tys. zł
3. Wysokość kapitału rezerwowego	40.286 tys. zł
4. Suma bilansowa na dzień 31.12.2020 r.	486.050 tys. zł
5. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.	151.887 tys. zł
6. Wynik finansowy netto za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.	16.129 tys. zł
7. Liczba stałych dostawców około	200
8. Liczba stałych odbiorców około	200
9. Liczba pracowników (cywilni i żołnierze zawodowi)	536
10. Planowany termin zakończenia badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021	25.03.2022 r.
przedłożenie sprawozdania z badania za rok 2021	do 25.03.2022 r.
11. Planowany termin zakończenia badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022	24.03.2023 r.
przedłożenie sprawozdania z badania za rok 2022	do 24.03.2023 r.
12. Nazwa firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego za lata 2019-2020 r.	

**Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT Sp. z o.o.
ul. E. Horbaczewskiego 7 lok. 10
03-984 Warszawa**

Rodzaj wydanej opinii: bez zastrzeżeń.

13. Dane na temat rachunkowości instytutu:
- a) rachunkowość instytutu prowadzona jest we własnym zakresie przy pomocy programu komputerowego SIMPLE.ERP,
 - b) instytut nie posiada oddziałów,
 - c) przeciętna miesięczna ilość dokumentów źródłowych:
 - faktur zakupu około 1.000
 - faktur sprzedaży około 120.

14. Stosowany wariant ewidencji kosztów : pełny.
15. Liczba magazynów : 5
 - a) miejsce położenia magazynów : Warszawa, ul. Księcia Bolesława 6
 - b) częstotliwość przeprowadzania inwentaryzacji (inwentaryzacja ciągła)
 - raz na 2 lata - materiały
 - raz na 4 lata - środki trwałe, wyposażenie.
16. Instytut prowadzi działalność importową i eksportową towarów.
17. Przedmiotem podstawowej działalności instytutu są badania naukowe, prace rozwojowe i wdrożeniowe oraz przystosowanie wyników badań i prac rozwojowych do potrzeb praktyk, m.in. w zakresie techniki lotniczej, uzbrojenia lotniczego, infrastruktury lotniskowej i poligonowej.
18. Instytut prowadzi również działalność gospodarczą m.in. w zakresie:
 - 1) usługi produkcyjne;
 - 2) usługi wydawnicze i poligraficzne;
 - 3) kalibracja i wzorcowanie aparatury;
 - 4) usługi wykonywania badań i analiz materiałów pędnych i smarów oraz raketowych materiałów napędowych;
 - 5) usługi najmu i dzierżawy;
 - 6) sprzedaż składników mienia;
 - 7) usługi transportowe;
 - 8) odsprzedaż mediów.
19. Instytut w 2015 roku utworzył spółkę pod nazwą:
Centrum Wdrożeniowo-Produkcyjne ITWL Sp. z o.o., której jest jedynym udziałowcem.
Spółka została zlikwidowana w dniu 30.09.2021 r.
20. **Zakres prac do wykonania przez audytora:**
 - **badanie ksiąg zgodnie z polskimi standardami,**
 - **badanie sprawozdania finansowego z możliwością dokonania korekt,**
 - **sprawdzenie poprawności ustalenia podatku dochodowego od osób prawnych.**
21. Nakłady inwestycyjne na środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły:
 - za 2019 r. - 19.071 tys. zł
 - za 2020 r. - 11.911 tys. zł
22. Miejsce prowadzenia ksiąg: Warszawa, ul. Księcia Bolesława 6
23. Główny Księgowy od 2018 r.: Beata Rośkowicz

Z poważaniem

Beata Rośkowicz
Główny Księgowy
tel.: 261 851 373
e-mail: beata.roskowicz@itwl.pl