

**Uchwała nr 1**  
**z dnia 14.08.2018 r.**

**Rady Nadzorczej Wodociągów Miejskich Spółka z o.o. w Braniewie**  
**w sprawie ustalenia procedury wyboru biegłego rewidenta**  
**do badania sprawozdania finansowego**

Na podstawie art. 66 ust 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r ( tekst jednolity Dz.U z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami), oraz § 22 ust. 9 Aktu Przekształcenia Przedsiębiorstwa Komunalnego w Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością (tekst jednolity Repertorium A numer 1476/2012 roku spisany przed notariuszem Andrzejem Wrońskim na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników w dniu 22.03.2012 r. w Braniewie z póź. zm. ) , Rada Nadzorcza Wodociągów Miejskich Sp. z o.o. w Braniewie uchwala co następuje:

**§ 1**

1. Wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego dokonuje Rada Nadzorcza w sposób mający na celu zapewnienie wyboru niezależnego i bezstronnego biegłego rewidenta oraz wyboru oferty, której cena uwzględnia nakład pracy biegłego rewidenta oraz znajomość przez rewidenta branży, w której działa Spółka.
2. Każdorazowo umowa o badanie sprawozdania finansowego jest zawierana z firmą audytorską na okres dwóch lat.
3. Koszty przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego ponosi spółka.

**§2**

Wzór zaproszenia do składaniu ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały .

**§3**

1. Zaproszenie, o którym mowa w § 2 stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały umieszczane jest na stronie internetowej Spółki, w terminie najpóźniej do dnia 17 sierpnia roku , w którym zaproszenie do składania ofert winno się ukazać .

2. Oferty będą przyjmowane, rejestrowane i właściwie zabezpieczone przed otwarciem do dnia ich przekazania Radzie Nadzorczej.
3. Zarząd Spółki odpowiada za realizację zapisów ust. 1 i 2.
4. Zarząd Spółki odpowiedzialny jest również za uzupełnienie zaproszenia do składania ofert przed jego umieszczeniem na stronie internetowej Spółki i wskazanie odpowiedniego roku bądź lat w przedmiocie :
  - 1) okresu za jaki badane będzie sprawozdanie finansowe,
  - 2) terminu składania oferty,
  - 3) terminu otwarcia ofert.

## §5

### 1. Ustala się następujące kryteria klasyfikacji ofert:

- 1) Cena brutto (waga 60%) - ocena wg. poniższego wzoru :

$$\frac{\text{(łączna za dwa lata minimalna oferowana cena brutto)}}{\text{(łączna za dwa lata cena brutto oferenta)}} \times 100 \text{ pkt} \times 60\%$$

- 2) Czas badania – w kryterium oceniany będzie czas skrócenia terminu zakończenia badania w odniesieniu do terminu wskazanego w zaproszeniu (waga 10%) - liczba punktów od 0 do 10 :

- termin zakończenia badania wskazany w zaproszeniu do dnia 25 marca - 0 pkt
- termin zakończenia badania do dnia 20 marca - 2 pkt
- termin zakończenia badania do dnia 15 marca - 4 pkt
- termin zakończenia badania do dnia 10 marca - 6 pkt
- termin zakończenia badania do dnia 05 marca - 8 pkt
- termin zakończenia badania do ostatniego dnia lutego – 10 pkt,

- 3) Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych, w tym znajomość branży w której działa spółka (waga 30%) liczba punktów od 0 do 30 :

- za każde przeprowadzone badanie w branży wodociągowo- kanalizacyjnej – 1 pkt
- w przypadku wykazania doświadczenia w ilości przekraczającej 30 pkt, dla potrzeb obliczania punktacji będzie to traktowane jako 30 sprawozdań

- 4) W przypadku tej samej liczby punktów uzyskanych przez Oferentów Zarząd Spółki przeprowadza negocjacje cenowe z Oferentami w celu wyłonienia najkorzystniejszej oferty.
- 5) Zarząd Spółki informuje pisemnie Radę Nadzorczą o wynikach przeprowadzonych negocjacji cenowych.

## §6

Z przeprowadzonego postępowania w sprawie wyboru biegłego rewidenta Rada Nadzorcza sporządza protokół.

#### §7

Wybór biegłego rewidenta winien zostać dokonany, nie później niż w ciągu 10 dni od dnia otwarcia ofert.

#### §8

Umowę o badanie sprawozdania finansowego, której wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały z wybranym przez Radę Nadzorczą biegłym rewidentem, zawiera Zarząd Spółki nie później niż w ciągu 7 dni od dnia dokonania wyboru przez Radę Nadzorczą.

#### §9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Rada Nadzorcza

Subitola