Zaproszenie do składania ofert w Postępowaniu
w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Pocztowego S.A. za lata 2027-2028, badania pakietu konsolidacyjnego za lata 2027-2028, atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2027-2028 oraz przeglądu jednostkowych sprawozdań finansowych Banku Pocztowego S.A. za wybrane okresy śródroczne w roku 2027 i 2028

Bank Pocztowy

Warszawa, 24.11.2026 r.

Szanowni Państwo,

Bank Pocztowy S.A. z siedzibą w Bydgoszczy („Bank"), w związku z rozpoczęciem postępowania w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Pocztowego S.A. za lata 2027-2028, badania pakietu konsolidacyjnego za lata 2027-2028, atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2027-2028 oraz przeglądu jednostkowych sprawozdań finansowych Banku Pocztowego S.A. za wybrane okresy śródroczne w roku 2027 i 2028 (zgodnie z opisem zamieszczonym w poniższym Zapytaniu Ofertowym) („Postępowanie"), zaprasza firmy audytorskie do wzięcia udziału w Postępowaniu.

Zakres oczekiwań Banku oraz zasady prowadzenia Postępowania zawiera poniższe Zapytanie Ofertowe.

Złożona przez Państwa oferta będzie podstawą do podjęcia przez Radę Nadzorczą Banku decyzji dotyczącej wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Pocztowego S.A. za lata 2027-2028, badania pakietu konsolidacyjnego za lata 2027-2028, atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2027-2028 oraz przeglądu jednostkowych sprawozdań finansowych Banku Pocztowego S.A. za wybrane okresy śródroczne w roku 2027 i 2028, biorąc pod uwagę ustalone kryteria wyboru.

Zastrzegamy, iż Bank ma prawo do swobodnej oceny, przyjęcia lub odrzucenia oferty, zmiany lub odwołania Zapytania Ofertowego oraz jego warunków w każdym czasie, bez podania przyczyn oraz do zmian w sposobie przeprowadzania Postępowania.

Informujemy, iż udział w Postępowaniu wiąże się z przetwarzaniem danych osobowych osób fizycznych reprezentujących Oferentów, osób wyznaczonych do kontaktu oraz innych osób, których dane osobowe zostały przekazane Bankowi w związku z udziałem w Postępowaniu, zgodnie z Rozporządzeniem 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). Obowiązek informacyjny Banku Pocztowego S.A. stanowi Załącznik nr 10 do Zapytania Ofertowego.

I. Podstawowe informacje o Banku Pocztowym S.A.

Bank Pocztowy S.A. działa na podstawie decyzji nr 18 Prezesa NBP z dnia 5 kwietnia 1990 r.
Bank jest wpisany do rejestru przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy – XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000010821.
Zarząd Banku stanowią: Jędrzej Marciniak – Prezes Zarządu Banku, Agnieszka Kosowska – Wiceprezes Zarządu, Łukasz Kinicki – Wiceprezes Zarządu, Piotr Piechota – Wiceprezes Zarządu.
Kapitał zakładowy Banku wynosi: 128 278 080,00 zł.
NIP Banku: 554-031-42-71.
Siedziba Banku: ul. Jagiellońska 17, 85-959 Bydgoszcz.

Osoba do kontaktu: Barbara Zgódka – Sekretarz Komisji Przetargowej, kom.: 783 994 319, e-mail: b.zgodka@pocztowy.pl

II. Poufność

Oferent jest zobowiązany do nieudostępniania osobom trzecim informacji uzyskanych w związku z Postępowaniem bez pisemnej zgody i upoważnienia ze strony Banku.

III. Koszty

Wszelkie koszty związane z przygotowaniem złożonej oferty oraz prowadzeniem negocjacji ponosi Oferent.

IV. Warunki Postępowania

Bank informuje, iż organizowane przez niego Postępowanie nie podlega przepisom Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych („Pzp"). Postępowanie odbywać się będzie zgodnie z przepisami wewnętrznymi Banku, na zasadach określonych w Zaproszeniu do składania ofert w Postepowaniu i załącznikach, które stanowią jego integralną część (dalej: „Zapytanie Ofertowe").

V. Opis przedmiotu Postępowania

Przedmiotem zapytania jest wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Pocztowego S.A. za lata 2027-2028, badania pakietu konsolidacyjnego za lata 2027-2028, atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2027-2028 oraz przeglądu jednostkowych sprawozdań finansowych Banku Pocztowego S.A. za wybrane okresy śródroczne w roku 2027 i 2028. Szczegółową specyfikację i wymagania zawiera Zapytanie Ofertowe. Załącznik nr 4 zawiera kryteria wyboru, które są stosowane przez Bank do oceny ofert złożonych w postępowaniu.

VI. Modyfikacja warunków Postępowania

Bank zastrzega sobie prawo do:

1) dokonania zmian w treści Zapytania Ofertowego na dowolnym etapie Postępowania; o treści dokonanych zmian Bank powiadomi Oferentów,
2) swobodnej oceny, przyjęcia lub odrzucenia oferty, zmiany lub odwołania Zapytania Ofertowego oraz jego warunków w każdym czasie, bez podania przyczyn oraz do zmian w sposobie przeprowadzania Postępowania.

VII. Podstawowe informacje dotyczące postępowania – Regulamin Postępowania

§ 1

Postępowanie prowadzone jest zgodnie z przepisami wewnętrznymi Banku i nie podlega postanowieniom ustawy Pzp.

§ 2

Nad prawidłowością Postępowania czuwa Komisja Przetargowa powołana w oparciu o przepisy wewnętrzne Banku.

§ 3

1. **Do dnia 27.11.2026 r. do godziny 16:00** Oferenci mogą składać pytania w związku z treścią Zapytania Ofertowego pocztą elektroniczną na adres e-mail Sekretarza Komisji Przetargowej: *b.zgodka@pocztowy.pl*

   O zachowaniu terminu decydować będzie data i godzina wpływu pytania do Banku.
2. Komisja Przetargowa opracowuje odpowiedzi na złożone pytania i niezwłocznie udostępni je wszystkim Oferentom. Tożsamość Oferentów, którzy zadali pytania, nie zostanie ujawniona.
3. W uzasadnionych przypadkach, Komisja Przetargowa może podjąć decyzję o udzieleniu odpowiedzi na pytania zadane przez Oferentów po upływie terminu wskazanego w ust. 1 powyżej.

§ 4

1. **Termin składania Ofert upływa w dniu 07.12.2026 r. o godz. 16:00.**

   Ofertę odpowiadającą warunkom określonym w Zapytaniu Ofertowym należy złożyć w formie elektronicznej – na wskazany w § 3 ust. 1 adres e-mail Sekretarza Komisji Przetargowej lub, w przypadku braku takiej możliwości, w formie pisemnej, w zamkniętej kopercie, w sposób gwarantujący zachowanie poufności jej treści. Koperta powinna być opatrzona pieczęcią firmową Oferenta lub jego nazwą i dokładnym adresem oraz oznaczona w następujący sposób:

   „Oferta na wybór firmy audytorskiej dla Banku Pocztowego S.A."

2. **Oferta może zostać złożona w formie elektronicznej** jako skany dokumentów w formacie *.pdf. Dopuszczalne jest również złożenie dokumentów podpisanych kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Dokumenty w formie elektronicznej należy wysłać na wskazany w § 3 ust. 1 adres e-mail Sekretarza Komisji Przetargowej. Dokumenty należy zaszyfrować lub dołączyć jako zahasłowane archiwum w formacie *.zip. Hasło do archiwum należy przekazać do Sekretarza Komisji Przetargowej w odrębnej wiadomości e-mail lub SMS na służbowy numer telefonu, podany w Zapytaniu Ofertowym.
3. **Oferta może zostać złożona w formie pisemnej,** w jednym egzemplarzu podpisanym przez osoby upoważnione do reprezentowania Oferenta (opatrzonym pieczęcią imienną/czytelnym imieniem i nazwiskiem), zgodnie z załączonymi do oferty dokumentami. Wszystkie strony oferty powinny być parafowane, ponumerowane i zszyte w sposób trwały, zapobiegający możliwości zdekompletowania zawartości oferty. Do oferty w formie pisemnej powinna zostać dołączona jej wersja elektroniczna na nośniku PenDrive/ CD/ DVD. W przypadku rozbieżności pomiędzy treścią oferty w wersji papierowej, a w wersji elektronicznej, rozstrzygająca jest treść oferty złożonej w wersji papierowej.
4. Ewentualne poprawki dokonane w treści oferty winny zostać dokonane w sposób niebudzący wątpliwości co do ich treści oraz opatrzone podpisem osób upoważnionych do reprezentowania Oferenta.
5. Oferta w formie papierowej powinna zostać złożona osobiście lub przesłana na adres:
   Bank Pocztowy S.A.
   ul. Puławska 111B, 02-707 Warszawa
   Biuro Zakupów i Optymalizacji Kosztów
   Barbara Zgódka
   Kancelaria
6. Oferta w formie elektronicznej powinna zostać przesłana na wskazany w § 3 ust. 1 adres e-mail Sekretarza Komisji Przetargowej, tj. b.zgodka@pocztowy.pl
7. O zachowaniu terminu, o którym mowa w ust. 1, decydować będzie data i godzina wpływu oferty do Banku.

   Oferty złożone po terminie nie zostaną rozpatrzone i podlegają zwrotowi bez ich otwierania lub w uzasadnionych przypadkach jednogłośną decyzją Komisji mogą być przyjęte do dalszego procedowania.
8. **Oferta musi zawierać:**
   1) Firmę, adres, telefon Oferenta oraz zapewnienie, iż Oferent zapoznał się z Zapytaniem Ofertowym i akceptuje jego warunki, zgodnie z treścią pkt. 1 „Formularza Oferty", stanowiącego Załącznik nr 5 do Zapytania Ofertowego.

2) Aktualny odpis z właściwego rejestru sądowego dotyczący Oferenta albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej wraz z wykazaniem umocowania do reprezentowania Oferenta przez osoby podpisujące ofertę.
3) Pełnomocnictwa osób reprezentujących Oferenta w Postępowaniu, o ile ich umocowanie nie wynika z przepisów prawa lub załączonych dokumentów.
4) Wypełniony i podpisany, gdzie podpisany oznacza opatrzony pieczęcią imienną/czytelnym imieniem i nazwiskiem i podpisem osoby upoważnionej do reprezentacji Oferenta zgodnie z załączonymi do oferty dokumentami, formularz „Formularz Oferty", stanowiący Załącznik nr 5 do Zapytania Ofertowego.
5) Wypełnione i podpisane „Oświadczenie o zachowaniu poufności" stanowiące Załącznik nr 6 do Zapytania Ofertowego, gdzie podpisane oznacza opatrzone pieczęcią imienną/czytelnym imieniem i nazwiskiem i podpisem osoby upoważnionej do reprezentacji Oferenta, zgodnie z załączonymi do oferty dokumentami.
6) Wypełnione i podpisane „Oświadczenie o braku wpisania na listy sankcyjne" stanowiące Załącznik nr 7 do Zapytania Ofertowego, gdzie podpisane oznacza opatrzone pieczęcią imienną/czytelnym imieniem i nazwiskiem i podpisem osoby upoważnionej do reprezentacji Oferenta, zgodnie z załączonymi do oferty dokumentami.
7) Wypełnione i podpisane „Oświadczenie ESG" stanowiące Załącznik nr 8 do Zapytania Ofertowego, gdzie podpisane oznacza opatrzone pieczęcią imienną/czytelnym imieniem i nazwiskiem i podpisem osoby upoważnionej do reprezentacji Oferenta, zgodnie z załączonymi do oferty dokumentami.
8) Aktualne zaświadczenia naczelnika właściwego Urzędu Skarbowego oraz właściwego oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzające odpowiednio, że Oferent nie zalega z opłacaniem podatków, opłat oraz obowiązkowych składek do ZUS albo oświadczenie Oferenta o niezaleganiu w opłacaniu ww. należności, zawierające jednocześnie wskazanie terminu, w którym Oferent dostarczy stosowne zaświadczenia. W przypadku zwycięskiego Oferenta przedmiotowe zaświadczenia muszą zostać złożone w wymaganej formie nie później niż w terminie wskazanym przez Bank na podpisanie umowy.
9) Aktualną kopię polisy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej lub certyfikat potwierdzający zawarcie ubezpieczenia lub oświadczenie, że w przypadku wyboru oferty umowa ubezpieczenia w zakresie przedmiotu Postępowania zostanie niezwłocznie zawarta.
10) Pozostałe elementy wskazane w cz. II Załącznika nr 3 do Zapytania Ofertowego „Warunki składania oferty".
11) Pozostałe oświadczenia wymienione w części II pkt. 10 Załącznika nr 3 do Zapytania Ofertowego „Warunki składania oferty".
12) List intencyjny zawierający pozostałe wymagania względem oferty zgodnie z cz. II Załącznika nr 3 do Zapytania Ofertowego „Warunki składania oferty".
13) Wszelkie dokumenty ofertowe zawarte w wersji elektronicznej powinny zostać dostarczone w formacie PDF.

9. Dokumenty określone w ust. 8 niniejszego paragrafu:
   1) muszą zostać złożone w oryginałach albo kopiach poświadczonych za zgodność z oryginałem przez osoby uprawnione do reprezentowania Oferenta lub przez notariusza, z wyłączeniem wydruku aktualnego odpisu z właściwego rejestru sądowego,
   2) winny zostać sporządzone w języku polskim, co nie wyłącza używania powszechnie znanych terminów technicznych w języku angielskim, jeżeli nie mają one polskich odpowiedników. Do dokumentów złożonych w języku innym niż polski winno zostać załączone przez Oferenta ich tłumaczenie na język polski,
   3) ceny podane w ofercie winny być cenami brutto i netto podanymi w złotych na formularzu „Formularz Oferty", stanowiącym Załącznik nr 5 do Zapytania Ofertowego (pkt 4: Zakres i cena oferowanych usług). Bank nie dopuszcza złożenia oferty w walucie innej niż złoty polski. Cena podana w ofercie powinna być kompletna, tzn. uwzględniać wszystkie znane i dające się przewidzieć przez profesjonalistę składniki kalkulacyjne ceny oferty, zaś w przypadku elementów nieprzewidywalnych w momencie składania oferty, określać sposób ich kalkulacji w przyszłości.

4) jako aktualny uznany będzie przez Komisję Przetargową dokument odzwierciedlający aktualny stan faktyczny, jednak wystawiony nie wcześniej niż na 3 miesiące przed terminem składania ofert w przypadku dokumentów, o których mowa w ust. 8 pkt. 2) i 8) niniejszego paragrafu.

10. **Kolejność zawartości oferty powinna być zgodna z kolejnością wymienioną w ust. 8 niniejszego paragrafu.**
11. Termin ważności oferty nie może być krótszy niż 90 dni od terminu, o którym mowa w § 4 ust. 1.

§ 5

1. Pracownik Banku przyjmujący ofertę w formie papierowej dokona adnotacji na kopercie obejmującej dzień i godzinę wpływu oferty.
2. Oferent ma prawo żądać potwierdzenia daty i godziny złożenia oferty.
3. Komisja Przetargowa informuje, iż w celu przeprowadzenia oceny ofert zastrzega sobie możliwość wystąpienia do Oferenta z prośbą o dostarczenie dodatkowych materiałów informacyjnych, dotyczących przedmiotu Postępowania oraz prowadzenia indywidualnych negocjacji.
4. Na każdym etapie postępowania Komisja Przetargowa może wystąpić do Oferenta z wnioskiem o:
   - uzupełnienie brakujących/wadliwych dokumentów/informacji,
   - udzielenie wyjaśnień w zakresie złożonych wraz z ofertą dokumentów,
   - poprawienie zawartych w ofercie omyłek,
   - przygotowanie i przekazanie do Banku aktualizacji w zakresie zaproponowanych w ofercie warunków współpracy w szczególności: ceny, terminu realizacji usługi, itp.
5. Oferent składa wymagane, zgodnie z wezwaniem Komisji Przetargowej, uzupełnienia/wyjaśnienia/dokumenty we wskazanych przez Bank terminie i formie.

§ 6

1. Postępowanie może zostać unieważnione, gdy nie wpłynie żadna lub wpłynie tylko jedna ważna oferta.
2. Z zastrzeżniem ust. 1, w przypadku gdy nie wpłynie żadna lub wpływnie tylko jedna ważna oferta, Komisja Przetargowa kieruje ponowne zaproszenie do składania ofert w Postępowaniu. W takim przypadku niezbędne jest w szczególności dokonanie zmiany harmongramu Postępowania.
3. Bank ma prawo do swobodnej oceny, przyjęcia lub odrzucenia oferty, zmiany lub odwołania Zapytania Ofertowego oraz jego warunków w każdym czasie, bez podania przyczyn oraz do zmian w sposobie przeprowadzania Postępowania.

§ 7

1. **Rozstrzygnięcie Postępowania powinno nastąpić najpóźniej w terminie do dnia 01.02.2027 r.** Bank zastrzega sobie prawo do wydłużenia terminu rozstrzygnięcia Postępowania, o czym powiadomi Oferentów na piśmie lub w drodze elektronicznej. W takim przypadku Bank może zwrócić się do Oferentów o przedłużenie terminu ważności ofert.
2. Bank zastrzega sobie możliwość dodatkowych zapytań lub spotkań z wybranymi Oferentami w celu uszczegółowienia oferty, po zakończeniu terminu składania ofert. W całym okresie Postępowania Bank zastrzega możliwość przeprowadzenia przez Komitet Audytu działający przy Radzie Nadzorczej Banku bezpośrednich negocjacji z Oferentami.
3. Wszelkie dodatkowe informacje, dokumenty, aktualizacje oferty, uzupełnienia itp., po upływie terminu składania ofert, mogą być dokonywane wyłącznie na wezwanie Komisji Przetargowej. Wszelka korespondencja kierowana przez Oferenta po upływie terminu wskazanego na składanie ofert, bez wyraźnego wezwania ze strony Komisji Przetargowej, będzie pozostawiona bez rozpoznania.

§ 8

1. Bank zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty lub odstąpienia od Postępowania bez podania przyczyny, jak również wyboru jednej lub więcej ofert do prowadzenia dalszych negocjacji.

2. Jedynym potwierdzeniem przyjęcia oferty jest podpisanie przez Bank umowy na przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Pocztowego S.A. za lata 2027-2028, badania pakietu konsolidacyjnego za lata 2027-2028, atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za lata 2027-2028 oraz przeglądu jednostkowych sprawozdań finansowych Banku Pocztowego S.A. za wybrane okresy śródroczne w roku 2027 i 2028, a wcześniejsze informacje nie mogą być traktowane jako przyrzeczenie zawarcia tej umowy.
3. Oferentowi nie przysługuje żadne roszczenie wobec Banku w związku z nieprzyjęciem jego oferty.
4. **Bank nie dopuszcza złożenia oferty częściowej.**

§ 9

1. O wynikach Postępowania (tj. wyborze bądź niewybraniu złożonej przez Oferenta oferty) Oferenci zostaną powiadomieni pocztą elektroniczną w terminie 7 dni od daty rozstrzygnięcia Postępowania.
2. Do momentu zawarcia umowy w wyniku przeprowadzonego Postępowania, Oferentowi nie przysługują żadne roszczenia w stosunku do Banku.
3. Zawarcie umowy z wyłonionym w drodze Postępowania Oferentem zostanie dokonane po uzgodnieniu przez Strony wszystkich warunków współpracy, poprzez złożenie oświadczeń woli i zawarcie umowy przez osoby uprawnione do reprezentowania Stron.

§ 10

Bank informuje że wszelkie informacje o naruszeniach prawa zidentyfikowanych w związku z niniejszym postępowaniem mogą być zgłaszane za pośrednictwem dedykowanego kanału zgłoszeń wewnętrznych na adres e- mail poufnezgloszenia@pocztowy.pl, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 14 czerwca 2024 o prawach sygnalistów oraz obowiązującej w Banku procedurze zgłoszeń wewnętrznych.

Załączniki:
Załącznik nr 1_ Informacje o działalności Banku.

Załącznik nr 2_ Specyfikacja przedmiotu zapytania.

Załącznik nr 3_ Warunki składania oferty.

Załącznik nr 4_ Kryteria wyboru.

Załącznik nr 5_ Formularz Oferty.

Załącznik nr 6_ Oświadczenie o zachowaniu poufności.

Załącznik nr 7_Oświadczenie o braku wpisania na listy sankcyjne.

Załącznik nr 8_ Oświadczenie ESG.

Załącznik nr 9_ Kodeks Etyki Oferentów i Dostawców Banku Pocztowego.

Załącznik nr 10_Obowiązek informacyjny.