

Sierpc, 22.11.2016 r.

Zamawiający:

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Sierpcu
ul. Słowackiego 32
09-200 Sierpc

Wszyscy Wykonawcy

Zaproszenie do złożenia oferty cenowej

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu, ul. Słowackiego 32, 09-200 Sierpc, zaprasza do złożenia oferty cenowej na badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.18.2016.

I. Tryb zamówienia:

1. Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.) – wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 30.000 euro zgodnie art. 4 pkt. 8 tej ustawy.
2. Postępowanie prowadzone jest zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu.

II. Opis przedmiotu zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest wykonywanie badania sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu.
2. Informacje niezbędne do przygotowania oferty:
 - a) Przedmiotem działalności statutowej szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych,
 - b) Liczba zatrudnionych (etaty przeliczeniowe) na dzień 30.09.2016 r.: 260,00.
 - c) Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi za 2015 rok: 23 144 784,16 zł,
 - d) Suma bilansowa za 2015 rok: 12 585 060,56 zł.
3. Umowa z Wykonawcą zostanie podpisana po dokonaniu wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania SPZZOZ w Sierpcu za 2016 r. przez Radę Powiatu w Sierpcu zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 poz. 1047).
4. Wspólny Słownik Zamówień CPV – 79.21.21.00 - Usługi audytu finansowego.
5. Termin wykonywania przedmiotu zamówienia – od dnia podpisania umowy do **28.03.2017 r.**



III. Opis sposobu obliczenia ceny

1. Przed obliczeniem ceny ofertowej Wykonawca powinien dokładnie i szczegółowo zapoznać się z opisem przedmiotu zamówienia.
2. Wykonawca nie będzie mógł dochodzić zmian wynagrodzenia z przyczyn wynikających z niedopełnienia obowiązków wymienionych w pkt. 1.
3. Cena oferty uwzględnia wszystkie zobowiązania, musi być podana w PLN cyfrowo i słownie do dwóch miejsc po przecinku, z wyodrębnieniem należnego podatku VAT - jeżeli występuje.
4. Cena podana w ofercie powinna obejmować wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia oraz warunkami stawianymi przez Zamawiającego.
5. Cena może być tylko jedna za oferowany przedmiot zamówienia, nie dopuszcza się wariantowości cen.

IV. Kryteria oceny ofert:

1. Wybór najkorzystniejszej oferty nastąpi na podstawie kryterium – **cena 100%**.

V. Warunki udziału w postępowaniu:

1.1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunki, dotyczące:

1). posiadania kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów.

Warunek wg wymagań Zamawiającego spełni Wykonawca, który posiada doświadczenie w wykonywaniu usług badania sprawozdania finansowego.

W celu wykazania spełniania warunku należy wraz z ofertą przedłożyć wykaz wykonanych usług według załącznika nr 3 wraz z dokumentami potwierdzającymi należyte wykonanie minimum 2 wykonanych usług badania sprawozdania finansowego w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert w tym przynajmniej 1 w służbie zdrowia, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy w tym okresie z podaniem, dat, oraz miejsc wykonania.

Ponadto w celu wykazania spełniania warunku należy wraz z ofertą przedłożyć pisemne oświadczenie wykonawcy, że spełnia warunki udziału w postępowaniu określone w art. 22 ust.1 ustawy Prawo zamówień publicznych, wg załącznika nr 2.

2). sytuacji ekonomicznej lub finansowej.

W celu wykazania spełniania warunku należy wraz z ofertą przedłożyć pisemne oświadczenie wykonawcy, że spełnia warunki udziału w postępowaniu określone w art. 22 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, wg załącznika nr 2.

3) zdolności technicznej lub zawodowej.

W celu potwierdzenia spełniania ww. warunku należy wraz z ofertą przedłożyć pisemne oświadczenie wykonawcy, że spełnia warunki udziału w postępowaniu określone w art. 22 ust.1 ustawy Prawo zamówień publicznych, wg załącznika nr 2,

2.2 Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu dokonana zostanie zgodnie z formułą "spełnia-nie spełnia" w oparciu o informacje zawarte w oświadczeniach i dokumentach załączonych do oferty.

3. Wykaz dokumentów lub oświadczeń, jakie mają dostarczyć Wykonawcy w celu oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz dokumentów opisujących przedmiot zamówienia:

3.1 Wypełniony formularz Oferty cenowej - w formie Załącznika nr 1 do Zapytania ofertowego;

- 3.2 Oświadczenie Wykonawcy - wypełniony Załącznik nr 2 do Zapytania ofertowego;
- 3.3 Wykaz wykonanych usług - Załącznik nr 3,
- 3.4 Wzór umowy zaparafowany przez Wykonawcę - Załącznik nr 4 do Zapytania ofertowego.

VI. Termin związania ofertą:

Wykonawca związany jest złożoną ofertą przez okres 30 dni od dnia otwarcia ofert. Dzień otwarcia ofert jest pierwszym dniem związania złożoną ofertą.

VII. Opis sposobu przygotowania ofert:

1. Warunki formalne sporządzenia oferty:

- a) Wykonawcy zobowiązani są zapoznać się dokładnie z informacjami zawartymi w niniejszej dokumentacji i przygotować ofertę zgodnie z wymaganiami określonymi w tym dokumencie.
- b) Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty własne związane z przygotowaniem i złożeniem oferty, niezależnie od wyniku postępowania. Zamawiający w żadnym przypadku nie odpowiada za koszty poniesione przez Wykonawców w związku z przygotowaniem i złożeniem oferty.
- c) Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie, zapieczętowanej w sposób gwarantujący zachowanie w poufności jej treści oraz zabezpieczającej jej nienaruszalność do terminu otwarcia ofert.
- d) Koperta powinna być zaadresowana do zamawiającego na adres:

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
UL. SŁOWACKIEGO 32
09-200 SIERPC

i opatrzona napisem:

„**badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu,
znak: DZP.382.ZO.18.2016**”

oraz

„**Nie otwierać przed dniem 30.11.2016 r. do godz. 11.00.**”

VIII. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert

1. Oferty należy składać w Sekretariacie

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ
UL. SŁOWACKIEGO 32
09-200 SIERPC

w godz. 7.30 – 15.00

nie później niż do dnia **30.11.2016 r. do godz. 11.00**

2. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **30.11.2016 r. o godz. 11.30** w Pokoju zamówień publicznych SPZZOZ w Sierpcu.

3. Otwarcie ofert jest jawne.

IX. Podstawa prawna.

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej specyfikacji mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego.

X. Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty

Wybór najkorzystniejszej oferty zostanie przesłany e-mailem oraz pocztą do Wykonawców.


XI. Dodatkowe informacje

1. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia niniejszego postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.
2. Wykonawcy uczestniczą w postępowaniu ofertowym na własne ryzyko i koszt. Nie przysługuje im żadne roszczenie z tytułu odstąpienia przez Zamawiającego od postępowania ofertowego.
3. Zamawiający wykluczy z postępowania Wykonawców, którzy nie spełniają warunków udziału w postępowaniu.
4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość dokonywania wyjaśnień i uzupełnień złożonych ofert.

XII. Załączniki

1. Formularz ofertowy – Załącznik nr 1
2. Oświadczenie – Załącznik nr 2,
3. Wykaz wykonanych usług – załącznik nr 3,
4. Wzór umowy – załącznik nr 4.

Zatwierdził:


Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
Beata Bany

Załącznik Nr 1 do zaproszenia

/pieczętka firmowa/

O F E R T A

na wykonywanie badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.18.2016.

I. DANE WYKONAWCY:

1. Pełna nazwa

2. Regon

3. NIP

4. Adres wykonawcy.....

5. tel. faks:

6. www. e-mail:

II. Oświadczamy, że:

1. Uzyskaliśmy konieczne informacje dla przygotowania i złożenia oferty.
2. Jesteśmy firmą, która posiada odpowiednie przygotowanie oraz potencjał techniczny i kadrowy zgodny z wymogami określonymi w zaproszeniu do złożenia oferty cenowej, który pozwoli nam, w momencie uzyskania zamówienia, na jego realizowanie, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Wszystkie inne otrzymane od Zamawiającego dokumenty i informacje przyjmujemy bez zastrzeżeń i oferujemy gotowość zrealizowania przedmiotu zamówienia, zgodnie z wymogami określonymi w zaproszeniu do złożenia oferty cenowej.
4. Nawiązując do zaproszenia do wzięcia udziału w niniejszym postępowaniu na **wykonywanie badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu**, znak sprawy: DZP.382.ZO.18.2016 zobowiązujemy się do zrealizowania zamówienia za następującą cenę:

Wartość brutto oferty: zł,

Wartość netto oferty: zł.

Vat: %

Wartość brutto słownie: złotych

5. Zobowiązujemy się do zrealizowania przedmiotu zamówienia w terminach określonych w ofercie.



6. Uważamy się za związanych ofertą przez okres **30 dni** od upływu terminu składania ofert.
7. Oświadczamy, że wszystkie załączniki stanowią integralną część oferty.
8. Oświadczamy, iż wszystkie informacje zamieszczone w ofercie są prawdziwe (za składanie nieprawdziwych informacji Wykonawca odpowiada zgodnie z art. 233 kodeksu karnego).
9. Oświadczamy, że zawarty wzór umowy został przez nas zaakceptowany i zobowiązujemy się w przypadku wyboru naszej oferty do zawarcia umowy na warunkach określonych we wzorze w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.

Dnia.....

.....
pieczętki i podpisy upoważnionych
przedstawicieli Wykonawcy

.....
(pieczęć wykonawcy)

**Wykonywanie badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ
w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.18.2016.**

O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczam, że Wykonawca, którego reprezentuję spełnia warunki dotyczące:

- 1) posiadania kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej, o ile wynika to z odrębnych przepisów;
- 2) sytuacji ekonomicznej lub finansowej;
- 3) zdolności technicznej lub zawodowej

Wykonawca składając powyższe oświadczenie ponosi odpowiedzialność zgodnie z Art. 297 Kodeksu karnego tj.

§ 1. Kto, w celu uzyskania dla siebie lub kogo innego, od banku lub jednostki organizacyjnej prowadzącej podobną działalność gospodarczą na podstawie ustawy albo od organu lub instytucji dysponujących środkami publicznymi - kredytu, pożyczki pieniężnej, poręczenia, gwarancji, akredytywy, dotacji, subwencji, potwierdzenia przez bank zobowiązania wynikającego z poręczenia lub z gwarancji lub podobnego świadczenia pieniężnego na określony cel gospodarczy, instrumentu płatniczego lub zamówienia publicznego, przedkłada podrobiony, przerobiony, poświadczający nieprawdę albo nierzetelny dokument albo nierzetelne, pisemne oświadczenie dotyczące okoliczności o istotnym znaczeniu dla uzyskania wymienionego wsparcia finansowego, instrumentu płatniczego lub zamówienia, podlega karze pozbawienia wolności od 3 miesięcy do lat 5.

§ 2. Tej samej karze podlega, kto wbrew ciążącemu obowiązkowi, nie powiadamia właściwego podmiotu o powstaniu sytuacji mogącej mieć wpływ na wstrzymanie albo ograniczenie wysokości udzielonego wsparcia finansowego, określonego w § 1, lub zamówienia publicznego albo na możliwość dalszego korzystania z instrumentu płatniczego.

§ 3. Nie podlega karze, kto przed wszczęciem postępowania karnego dobrowolnie zapobiegł wykorzystaniu wsparcia finansowego lub instrumentu płatniczego, określonych w § 1, zrezygnował z dotacji lub zamówienia publicznego albo zaspokoił roszczenia pokrzywdzonego.

....., dnia

.....
podpis(y)



Załącznik nr 3 do Zaprośzenia

Wykonywanie badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. SPZZOZ
w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.18.2016.

WYKAZ WYKONANYCH USŁUG

| Lp. | Przedmiot | Zamawiający | Data wykonania | |
|-----|-----------|-------------|----------------|----|
| | | | od | do |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |

Załącznik Nr 4 do zaproszenia

Nr Rej. ____/____

(Wzór) UMOWA Nr DZP.____.____

zawarta w Sierpcu w dniu roku pomiędzy Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej, ul. Słowackiego 32, 09-200 Sierpc, NIP 776-14-82-499, Regon 000 306 762 zwanym „Zamawiającym”, wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla miasta Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000018020, w którego imieniu działa:

Dyrektor –

a

.....

.....

zwanym „Wykonawcą”, reprezentowanym przez:

1.

2.

na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z późn. zm).

o następującej treści:

§1

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok 2016, zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz. 1047) w dalszej części umowy nazwanej Ustawą. Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej 1 wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (Uchwała Nr 1608/38/2010).

2. Celem badania sprawozdania finansowego, zgodnie z przepisami art. 65 ust. 1 ustawy o rachunkowości, jest wyrażenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy, której sprawozdanie finansowe jest badane.

§2

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.

2. Dobór prób ksiąg i dowodów do badania zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zamawiającego systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej.

3. Wobec stosowania przez Wykonawcę badania wyrywkowego, niektóre nieistotne nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego mogą być w toku badania nie wykryte.

§3

1. W wyniku badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaze Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach (wydruku komputerowego):

- a. opinię o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego,
- b. raport z badania sprawozdania finansowego, zawierający stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ustawy z 29 września 1994r. o rachunkowości.

§4

1. W razie wydania opinii zawierającej istotne zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego, albo wydania opinii negatywnej, zostanie Zamawiającemu wydane wyczerpujące uzasadnienie.

2. W przypadku odstąpienia od wydania opinii pozytywnej o sprawozdaniu finansowym, z uwagi na zaistniałe okoliczności uniemożliwiające sformułowanie takiej opinii, zostanie Zamawiającemu wydana opinia z zastrzeżeniem, za co będzie pobrane wynagrodzenie w wysokości określonej w niniejszej umowie.

§5

Strony zgodnie postanawiają, że wykonanie przedmiotu umowy nastąpi do dnia **28.03.2017 r.**

§6

1. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia wykonawcom umowy:

- a) harmonogramu prac związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego, a w tym inwentaryzacji,
- b) sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych,
- c) protokołów z kontroli,
- d) innych dokumentów niezbędnych do wykonania umowy,
- e) udzielenia wyczerpujących informacji i wyjaśnień koniecznych do opracowania opinii i raportu.

2. W momencie przekazania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego do badania Zamawiający zobowiązuje się jednocześnie złożyć oświadczenie o :

- a) kompletności przedłożonych ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
- b) kompletności ujętych zdarzeń w księgach i sprawozdaniu finansowym, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową Zamawiającego, m.in. zastawach, poręczeniach, zobowiązaniach warunkowych, umowach kredytowych itp.
- c) sprawach znajdujących się w toku postępowania sądowego, administracyjnego i egzekucyjnego, a także o układowego i upadłościowego oraz przygotowanych do takiego postępowania,
- d) przyjęciu obowiązku ujawnienia wobec przedstawicieli Wykonawcy, w trakcie badania, wszelkich zdarzeń zaistniałych po dacie sporządzenia bilansu, mogących mieć wpływ na sprawozdanie finansowe,

3. Zamawiający zobowiązuje się do współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy, a w szczególności do:

- a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli Wykonawcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania

4

wersji sprawozdania finansowego,

b) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zamawiający i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzeniu zmian,

c) wydawania dyspozycji, na wniosek przedstawicieli Wykonawcy, wykonania przez personel Zamawiającego wymaganych czynności (np. kopiowania dokumentów, przygotowania zestawień, maszynopisania, dokonywania wizji i inwentaryzacji, przygotowania i wysłania korespondencji itp.).

§7

1. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie prawnej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.

2. W imieniu Wykonawcy badanie wykonywać będzie biegły rewident nr ew., Wykonawca oprócz biegłego rewidenta może zatrudnić do badania sprawozdania finansowego osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta. Osoby te będą pracować pod nadzorem biegłego rewidenta. W tym przypadku ryzyko z tego tytułu będzie obciążać Wykonawcę.

§8

1. Za wykonanie usług objętych treścią umowy Zamawiający zapłaci Wykonawcy:

za badanie sprawozdania finansowego kwotę netto: zł.,
powiększoną o 23% podatek VAT. Wartość brutto: zł.

2. Należność za wykonanie usługi, ustaloną w ust 1 Zamawiający ureguje po wykonaniu przedmiotu umowy w terminie 30 dni od dnia wystawienia dowodu księgowego.

§9

Uregulowanie przez Zamawiającego należności za usługi nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§10

Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego Zamawiającego, wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty, a w szczególności organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów sprawującym nadzór nad należyтым wykonaniem zawodu przez członków Izby.

Wykonawca i osoby badające w Jego imieniu sprawozdanie finansowe są obowiązani do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§11

1. Wykonawca obowiązany jest zapłacić karę umowną w przypadku niewykonania zlecenia, z powodu okoliczności, za które odpowiada - w wysokości 30% ustalonej ceny w § 8 ust. 1.

2. Zamawiający obowiązany jest zapłacić karę umowną w przypadku odstąpienia od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada - w wysokości 30% ustalonej ceny w § 8 ust. 1, niezależnie od zapłaty za wykonane dotychczas prace oraz poniesione wydatki z tego tytułu.

§12

Zmiany umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej.

§13

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.

§14

1. Wszelkie spory wynikające z realizacji niniejszej umowy rozstrzygane będą na zasadach wzajemnych negocjacji przez wyznaczonych pełnomocników.
2. Jeżeli strony nie osiągną kompromisu wówczas sporne sprawy kierowane będą do sądu powszechnego właściwego dla siedziby Zamawiającego.

§15

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednej dla każdej ze stron.

WYKONAWCA:

ZAMAWIAJĄCY:

