

Sierpc, 12.11.2014 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 2014 r. SPZZOZ w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.12.2014.**

Postępowanie nie podlega ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.) – wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 30.000 euro zgodnie art. 4 pkt. 8 tej ustawy.

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.

**I. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

1. Przedmiotem zamówienia jest wykonywanie badania sprawozdania finansowego za 2014 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 30.09.2014 r.: 273,15.
  - c) Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi za 2013 rok: 21 225 672,19 zł.,
  - d) Suma bilansowa za 2013 rok: 12 098 493,51 zł.
3. Umowa z Wykonawcą zostanie podpisana po dokonaniu wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania SPZZOZ w Sierpcu za 2014 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 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

**II. Wspólny Słownik Zamówień (CPV):**

CPV – 79.21.21.00 - Usługi audytu finansowego

**III. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA**

Termin wykonywania przedmiotu zamówienia – od dnia podpisania umowy do **30.03.2015 r.**

#### IV. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

1. Wykonawca powinien przedstawić ofertę na formularzu załączonym do niniejszego zapytania.

2. Oferta powinna być:

- opatrzona pieczęcią firmową,
- posiadać datę sporządzenia,
- zawierać adres lub siedzibę oferenta, numer telefonu, numer NIP,
- podpisana czytelnie przez wykonawcę.

3. Oferta powinna zawierać:

1. wartość netto,
2. stawkę podatku VAT,
3. wartość brutto.

#### V. WYMAGANIA OD WYKONAWCÓW:

Wykonawcy muszą spełniać warunki udziału w postępowaniu dotyczące:

1. Posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności.

Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty:

- 1). Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
- 2). Wpis na listę podmiotów uprawnionych do przeprowadzania badania.

2. Posiadania wiedzy i doświadczenia

Wykonawca zobowiązany jest dołączyć do oferty wykaz 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 ich wartości, dat, oraz miejsc wykonania.

#### VI. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Ofertę z dopiskiem „Oferta cenowa – **badanie sprawozdania finansowego za 2014 r. SPZZOZ w Sierpcu**” należy złożyć w Sekretariacie Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu, ul. Słowackiego 32 lub przesać pocztą: **do dnia 21.11.2014 r. godz. 11:00.**

2. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

3. Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.

4. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.



## VII. OCENA OFERT

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie następujących kryteriów:  
Cena – 100%

## VIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY

Wybór najkorzystniejszej oferty zostanie ogłoszony na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego, na stronie internetowej pod adresem [www.spzzozsierpc.pl](http://www.spzzozsierpc.pl) oraz wysłany pocztą do Wykonawców.

## IX. 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. Dodatkowych informacji udzielają:
  - Jadwiga Błażewska – tel. 24 275 85 55 – Główna księgowa
  - Rafał Wiśniewski - tel. 24 275 85 54 – Specjalista ds. zam. publicznych.
5. Wersja elektroniczna formularza ofertowego dostępna jest na stronie internetowej: [www.spzzozsierpc.pl](http://www.spzzozsierpc.pl)

## X. Termin związania ofertą:

1. Wykonawca związany jest złożoną ofertą przez okres 30 dni od dnia wyznaczonego jako termin składania ofert.
2. Dzień składania ofert jest pierwszym dniem związania złożoną ofertą.

## XI. ZAŁĄCZNIKI

1. Formularz ofertowy.
2. Wzór umowy.

**ZAMAWIAJĄCY**

  
DYREKTOR  
Dorota Kowalska

.....  
/pieczęć firmowa/

## O F E R T A

na wykonywanie badania sprawozdania finansowego za 2014 r. SPZZOZ  
w Sierpcu, numer sprawy: DZP.382.ZO.12.2014.

### 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. Oferujemy wykonanie całości przedmiotu zamówienia za 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





**Załącznik Nr 2**  
**do zapytania ofertowego**

Nr Rej. \_\_\_\_/\_\_\_\_

**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 2013 r. poz. 907 z późn. zm).

**o następującej treści:**

**§1**

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok 2014, zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 152 poz 1223 z późniejszymi zmianami) 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.

3. Zamawiający oświadcza, że zawiera umowę po dopełnieniu warunku określonego art.66 ust. 4 ww. Ustawy.

**§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 wrywkowego, niektóre nieistotne nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego mogą być w toku badania nie wykryte.

### §3

1. W wyniku badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaże 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

1. Strony zgodnie postanawiają, że wykonanie przedmiotu umowy nastąpi do dnia **30.03.2015 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



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 .....% podatek VAT. Wartość brutto: ..... zł.
2. Należność za wykonanie usługi, ustaloną w ust 1 Zamawiający uregułuje 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**

Spory wynikłe w związku z niniejszą umową rozstrzygać będą sądy powszechne właściwe dla siedziby Zamawiającego.

**§15**

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

**WYKONAWCA:**

**ZAMAWIAJĄCY:**