



Toszek, dn. 14.07.2021 r

L. dz. DS/3190/2021

ZAPYTANIE OFERTOWE
nr sprawy **24/DEG/AS/2021**

1. Zamawiający: **SP ZOZ Szpital Psychiatryczny, ul. Gliwicka 5, 44-180 Toszek** zaprasza do złożenia propozycji ofertowej na:
2. Przedmiot zamówienia: **Badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Psychiatrycznego w Toszku za lata 2021 i 2022**

zgodnie z uszczegółowieniem poniżej:

Przedmiot zamówienia obejmuje badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Psychiatrycznego, ul. Gliwicka 5, 44-180 Toszek, za lata 2021 i 2022.

Dane jednostki badanej za rok 2020:

Przychody netto ze sprzedaży produktów: 38 836 986,12 zł

Wynik finansowy netto: - 6 751 419,41 zł

Suma bilansowa: 39 856 926,43 zł

Stan zatrudnienia na dzień bilansowy: 539 osób

Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie w okresie do dnia 31.03.2022 r. badania sprawozdania finansowego Szpitala za rok 2021 i w okresie do dnia 31.03.2023 r. badania sprawozdania finansowego Szpitala za rok 2022 oraz sporządzenie pisemnych sprawozdań z badań zawierających opinie, czy sprawozdania finansowe są rzetelne i prawidłowe oraz czy rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową, jak też wyniki finansowe Szpitala.

Biegły rewident jest zobowiązany do udziału w posiedzeniu Rady Społecznej Szpitala zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 i 2022 w celu przedstawienia wyników badania.

Sprawozdanie z badania powinno w szczególności stwierdzać, czy badane sprawozdanie finansowe:

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych
- zostało sporządzone zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem lub umową,
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny jednostki informacje

Sprawozdanie z badania powinno w sposób jednoznaczny wskazywać powody wyrażenia zastrzeżeń do sprawozdania finansowego, wyrażenia opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii, z uwagi na zaistnienie okoliczności uniemożliwiających jej sformułowanie. Zastrzeżenia należy wyrazić w sposób wskazujący na ich zasięg.

Sprawozdanie z badania powinno przedstawiać w szczególności:

- ogólną charakterystykę jednostki (dane identyfikujące jednostkę)
- stwierdzenie uzyskania od jednostki żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń
- ocenę prawidłowości stosowanego systemu rachunkowości
- charakterystykę pozycji lub grupę pozycji sprawozdania finansowego, jeżeli zdaniem biegłego rewidenta wymagają one omówienia
- przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, ze wskazaniem na zjawiska, które w porównaniu z poprzednimi okresami sprawozdawczymi w istotny sposób wpływają negatywnie na tę sytuację, a zwłaszcza zagrażają kontynuowaniu działalności przez jednostkę
- analiza porównawcza musi obejmować rok badany i dwa poprzedzające go lata obrotowe

Zamawiający informuje, iż obowiązuje zasada rotacji biegłego rewidenta zgodnie z regułą, iż należy korzystać z usług tego samego biegłego rewidenta nie dłużej niż w dwóch kolejnych latach.

Poprzednia umowa została zawarta z firmą:
POL-TAX 2 SP. z o.o.
ul. Bora – Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa

3. Termin realizacji zamówienia:

Badanie za rok 2021 do 31.03.2022 r.

Badanie za rok 2022 do 31.03.2023 r.

4. Kryteria wyboru propozycji ofertowych:

W celu wyboru najkorzystniejszej oferty Zamawiający przyjął następujące kryteria:

1) Cena brutto za realizację zamówienia - 50 %

Sposób liczenia:

$$C = \frac{C_N}{C_{OB}} \times W_C \quad \text{gdzie:}$$

C - ilość punktów otrzymanych za proponowaną cenę

C_N - najniższa cena proponowana przez Wykonawców

C_{OB} - cena badanej oferty

W_C - wartość wagowa 50 %

2) Ilość godzin pobytu biegłego w siedzibie firmy (min. 8 godzin) – 50%

Sposób liczenia:

$$H = \frac{H_{OB}}{H_N} \times W_H \quad \text{gdzie:}$$

H - ilość punktów otrzymanych za proponowaną ilość godzin

H_N - najwyższa ilość godzin proponowana przez Wykonawców

H_{OB} – ilość godzin badanej oferty

W_H - wartość wagowa 50 %

Wykonawca w danym kryterium podaje pełne godziny pobytu w siedzibie Zamawiającego

W przypadku podania ilości mniejszej niż 8 godzin - Zamawiający odrzuci propozycje ofertową jako niespełniająca wymagań

W przypadku nie wypisania ilość godzin pobytu w siedzibie Zamawiającego , Zamawiający przyjmie ilość minimalną czyli 8 godzin

Oferty oceniane będą za pomocą systemu punktowego.

Obliczenia będą dokonywane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów.

5. Istotne postanowienia umowy, które zostaną zawarte w jej treści:

- wskazanie kluczowego biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w poszczególnych latach,
- udział biegłego rewidenta w posiedzeniu Rady Społecznej w celu przedstawienia wyników badania,
- integralną część umowy stanowić będzie załącznik zawierający zestawienie ilościowe

6. Wymagania jakie powinni spełniać Wykonawcy w zakresie dokumentów i oświadczeń:

Wraz z propozycją ofertowa należy złożyć:

- a) aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji
- b) dokument potwierdzający wpis na listę firm audytorskich
- c) aktualne zaświadczenie potwierdzające wpis do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów
- d) oświadczenie o spełnianiu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym
- e) Wykaz osób - skład zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta
- f) Harmonogram prac określający metody i terminy badania sprawozdania finansowego
- g) Projekt umowy w uwzględnieniu warunków zawartych o niniejszym zapytaniu ofertowym oraz przedłożonej propozycji ofertowej stanowiącej podstawę wyboru biegłego rewidenta
- h) Informacje (lista) wskazujące na doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych w Samodzielnych Publicznych Zakładach Opieki Zdrowotnej – Zamawiający wymaga doświadczenia w badaniu sprawozdań finansowych w minimum 5 badaniach Samodzielnych Publicznych Zakładach Opieki Zdrowotnej w okresie ostatnich 5 lat od terminu składania propozycji ofertowych

7. Inne

Oferta powinna być sporządzona w formie pisemnej w języku polskim i podpisana przez uprawnionego/ych do składania oświadczeń woli przedstawiciela/i Wykonawcy

Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych. Oferta wariantowa zostanie odrzucona wraz z oferta podstawową.

Zwracamy się z prośbą o przesłanie propozycji ofertowej wypełnionej zgodnie z załącznikiem nr 1, wraz z wymaganymi dokumentami i oświadczeniami do niniejszego zapytania ofertowego w zamkniętej kopercie na adres:

SP ZOZ Szpital Psychiatryczny w Toszku
Sekretariat Dyrektora Naczelnego
ul. Gliwicka 5, 44-180 Toszek

w nieprzekraczalnym terminie do 22.07.2021 r. do godz. 14.00
z dopiskiem „Propozycja ofertowa – nr postępowania 24/DEG/AS/2021

Osoba do kontaktu:
Aldona Sierocińska
tel. 32 233 41 12 wew. 213
Sabina Hoin
tel. 32 233 41 12 wew. 266

Z poważaniem:

Anna Skandy
Kierownik Zamówień Publicznych

Załącznik:
1. Propozycja ofertowa