



SZPITAL POWIATOWY W ZAWIERCIU

42-400 Zawiercie • ul. Miodowa 14 • tel/fax (032) 67-215-32 • e-mail: szpital@szpitalzawiercie.pl
Regon 27621110, NIP 649-19-18-293
Certyfikat Jakości ISO 9001/2008, ISO 14001:2004, PN-N 18001:2004

Zawiercie, dnia 13.10.2017 r.

Fin II/092/ 190 /17

ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT

Szpital Powiatowy w Zawierciu, ul. Miodowa 14, 42-400 Zawiercie
zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert na przeprowadzenie
badania sprawozdań finansowych
za rok obrotowy 2017 i 2018 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania

Nazwa oraz adres zamawiającego:

Szpital Powiatowy w Zawierciu
42-400 Zawiercie, ul. Miodowa 14
tel. 032 67 40 353 , 67 40 361, fax 032 67 215 32
Godziny urzędowania: 7:30 – 15:00
REGON 276271110, NIP 649-19-18-293
www.szpitalzawiercie.pl email: szpital@szpitalzawiercie.pl

Przedmiot zamówienia:

Badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania zgodnie z art. 83 Ustawy z dnia 11.05.2017 o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Termin realizacji:

Termin przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok 2017 oraz przedłożenia sprawozdania z badania ustala się na 31.03.2018 r.

Przeprowadzenie badania wstępnego w miesiącu grudzień 2017 (w obszarach: kontrola kasy, uczestnictwo w inwentaryzacji apteki i magazynów szpitala),

Rozpoczęcie badania pełnego od 25.01.2018 r.

W przypadku badania sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz przedłożenia sprawozdania z badania ustala się termin badania na 31.03.2019 r.

Przeprowadzenie badania wstępnego w miesiącu grudzień 2018 (w obszarach: kontrola kasy, uczestnictwo w inwentaryzacji apteki i magazynów szpitala),

Rozpoczęcie badania pełnego od 28.01.2019 r.

Dane informacyjne :

Średnie zatrudnienie według stanu na dzień 31.12.2016 r – 488,42 etaty
na dzień 31.08.2017 r. – 495,59 etaty

Wartość aktywów na dzień 31.12.2016 r. – 48 543.804,25 zł

Sprawozdanie za rok 2016 było objęte badaniem biegłego rewidenta.

Oferta biegłego rewidenta powinna zawierać:

- 1) informację o ofercie, w tym o formie prowadzenia działalności, o wpisie do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego,
- 2) informację o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów,
- 3) aktualny odpis z rejestru sądowego i NIP,
- 4) oświadczenie o spełnianiu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
- 5) cenę brutto za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym Szpitala wraz z raportem z tego sprawozdania, z wyszczególnieniem ceny netto i podatku Vat,
- 6) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
- 7) informację o posiadanym ubezpieczeniu od odpowiedzialności cywilnej,
- 8) wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat, w tym w szczególności zakładów opieki zdrowotnej – Szpitala
- 9) termin wykonania zamówienia,
- 10) termin płatności za wykonanie umowy.

Termin i miejsce składania ofert:

Oferty należy składać w terminie do dnia 20.10.2017 r. godz. 10.00 w Sekretariacie Szpitala Powiatowego w Zawierciu; Ul. Miodowa 14 – pok. nr 7 lub przesłać faksem na nr (32) 67 215-32 z dopiskiem „Oferta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017 oraz rok 2018”.

W wyniku przeprowadzenia postępowania, Zamawiający dokona wyboru najkorzystniejszej oferty. Umowa zostanie zawarta na dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy z wybranym wykonawcą po uzyskaniu akceptacji dokonanego wyboru przez Radę Powiatu Zawierciańskiego.

W załączeniu projekt umowy.

Dodatkowe informacje można uzyskać telefonicznie od:

1. Z-ca Głównego Księgowego – Magdalena Kral-Kowalczyk tel. (32) 67 40 324, 885 999 139

**Dyrektor Szpitala Powiatowego
w Zawierciu
Anna Pilarczyk-Sprycha**

Formularz oferty

(wzór)

pieczęć adresowa
wykonawcy

nr tel./faxu

.....

REGON

.....

NIP

.....

O F E R T A

1. Nawiązując do zaproszenia do składania ofert na :

Wykonanie badania rocznego sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2017 i 2018 oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania z badania w SPZOZ Szpital Powiatowy w Zawierciu, ul. Miodowa 14.

Składamy niniejszą ofertę za cenę:

netto: PLN

(słownie:)

VAT: PLN

wartość brutto: PLN

(słownie:)

2. Proponowany termin wykonania zamówienia:

- dotyczy badania za rok obrotowy 2017

Data rozpoczęcia

Data zakończenia

- dotyczy badania za rok obrotowy 2018

Data rozpoczęcia

Data zakończenia

3. Oświadczamy, że:

- posiadamy uprawnienia do wykonywania określonej działalności wg załączonych dokumentów.

4. Zobowiązujemy się do podpisania umowy na warunkach określonych w niniejszym zaproszeniu w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.

5. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzi

.....
.....
.....

6. Proponowane warunki płatności

.....

ZAŁĄCZNIKI DO OFERTY:

1

2

.....

miejsowość i data

podpisy osób uprawnionych
do reprezentacji
wykonawcy lub pełnomocnika

Umowa o badanie i ocenę sprawozdania finansowego Nr/2017

W dniu2017 r. pomiędzy:

Szpitałem Powiatowym w Zawierciu,

ul. Miodowa 14 Nr KRS 0000126179, Nr NIP 649 - 19 - 18 - 293

zwanym w treści umowy „Zleceniodawcą”, reprezentowanym przez:

Dyrektora Szpitala – Anna Pilarczyk-Sprycha

oraz

..... z siedzibą:,

wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem

....., Nr KRS....., NIP, zwanym dalej „Zleceniobiorcą”, reprezentowanym przez:

.....

zawarto umowę następującej treści:

§ 1.

1.Zleceniobiorca przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Zawierciu sporządzone na dzień 31.12.2017 r obejmujące okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. oraz badanie sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Zawierciu sporządzone na dzień 31.12.2018 obejmującego okres od dnia 01.01.2018 do dnia 31.12.2018 r.

2. Zleceniobiorca przedstawił dokument stwierdzający uprawnienia do badania sprawozdań finansowych (nr ewidencyjny KIBR oraz stwierdza, że posiada wieloletnie doświadczenie w przeprowadzaniu badań.

3.Zleceniobiorca stwierdza, że nie ma przeszkód określonych art.66 ust. 1-3 ustawy o rachunkowości, które powodowałyby niemożliwość przeprowadzenia badania sprawozdania podmiotu określonego na początku niniejszej umowy.

4. Zgodnie z art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe wybrał Zleceniobiorcę, jako podmiot upoważniony do badania sprawozdań finansowych, do przeprowadzenia zgodnie z przepisami badania sprawozdania finansowego jednostki za okres określony powyżej.

5. Osoby podpisujące niniejszą umowę stwierdzają, że posiadają prawnie ważne umocowanie do zawierania umów gospodarczych. Stosowne zapisy uwidocznione są w Krajowym Rejestrze Sądowym.

6. Zleceniodawca przed podpisaniem umowy przekazuje kopię stosownej, wiążącej uchwały organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe jednostki.

§ 2.

1. Zleceniodawca desygnuje Z-cę Głównego Księgowego Panią Magdalenę Kral-Kowalczyk do przekazywania danych i informacji związanych z badaniem sprawozdania w imieniu kierownictwa jednostki.

2. Zleceniodawca określa, że odbiorcą sprawozdania z badania sporządzonego przez Zleceniobiorcę będzie Rada Powiatu Zawierciańskiego.

§ 3.

1. Zleceniobiorca na podstawie niniejszej umowy przyjmuje do wykonania następujące prace:

- a) przygotowanie badania;
- b) udział w inwentaryzacji;
- c) przeprowadzenie badania zasadniczego;
- d) weryfikacja;
- e) opracowanie sprawozdania z badania przez biegłego rewidenta.

2. Planowany termin wstępnego zamknięcia ksiąg rachunkowych, przedstawienie aktualnej Polityki Rachunkowości, sporządzenia zestawienia sald kont (obrotówki w uzgodnionej szczegółowości) oraz wstępnej wersji sprawozdania finansowego za badany okres – zgodnie z zaproszeniem do składania ofert z dnia 13.10.2017 rok.

3. Planowane terminy:

- Badanie za rok obrotowy 2017

Lp.	Etap badania	Planowane terminy
a	przygotowanie badania	Styczeń 2018 r
b	badanie wstępne	Grudzień 2017 r
c	inwentaryzacja	Wg polecenia Dyrektora
d	przeprowadzenie badania zasadniczego	25.02.2018r.
e	przekazanie opinii i raportu	31.03.2018 r.

- Badanie za rok obrotowy 2018

Lp.	Etap badania	Planowane terminy
a	przygotowanie badania	Styczeń 2019 r
b	badanie wstępne	Grudzień 2018 r
c	inwentaryzacja	Wg polecenia Dyrektora
d	przeprowadzenie badania zasadniczego	25.02.2019r.
e	przekazanie opinii i raportu	31.03.2019 r.

4. Na zlecenie Zamawiającego zakres prac może być powiększony dodatkowo aneksem do niniejszej umowy.

§ 4.

1. Umowa na badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017 i 2018 zostaje sporządzona na okres dwóch lat z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy.
2. Strony, ustalają cenę wykonania przedmiotu umowy na kwotę zł plus obowiązująca stawka podatku VAT 23 % tj.**zł brutto, słownie:**

Cena obejmuje wszystkie koszty związane z badaniem określone zwykłymi działaniami związanymi z przeprowadzeniem badania w dniu podpisywania umowy.

3. Harmonogram zapłaty za usługę przez Zamawiającego:

- 30 dni od otrzymania prawidłowo sporządzonej faktury VAT , wystawionej po wykonaniu przedmiotu umowy na rachunek wskazany w fakturze.

§ 5.

1. Zleceniodawca udostępni Wykonawcy niezbędne informacje i dokumenty oraz umożliwi wstęp do określonych komórek organizacyjnych podmiotu zgodnie z art. 67 ust.1 ustawy o rachunkowości.
2. Zleceniodawca na zakończenie badania zobowiązuje się do podpisania (z ewentualnymi uwagami) oświadczenia o kompletnym ujęciu w księgach rachunkowych danych o zdarzeniach majątkowo-kapitałowych lub kosztowych, oraz poinformowaniu o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, a rzutujących na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych za badany okres.

§ 6.

1. Kierownictwo podmiotu zamawiającego zgodnie z art. 4 ust. 5 ponosi odpowiedzialność za dokumentację i przygotowanie pełnego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami (m.in. rozdział V ustawy o rachunkowości) w terminie określonym w § 3 ust. 2 niniejszej umowy.
2. Zleceniodawca jest świadomy odpowiedzialności wynikającej z ustawy o rachunkowości za ewidencję księgową, rzetelność i kompletność dokumentów przedstawionych biegłemu oraz za zgodne z przepisami ustawy sporządzenie sprawozdania finansowego.

3. Zleceniodawca jest świadomy odpowiedzialności wynikającej z przepisów za rzetelność i kompletność deklaracji podatkowych, ZUS i innych związanych z działalnością gospodarczą podmiotu.

§ 7.

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do wykorzystania uzyskanych informacji do zleconej pracy i zachowania poufności informacji.
2. Zleceniobiorca nie może bez zgody Zleceniodawcy powierzyć innemu podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych wykonania usługi określonej niniejszą umową.

§ 8.

1. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego, Zleceniobiorca złoży osobom podpisującym niniejszą umowę w siedzibie Zleceniodawcy w 8 egzemplarzach.

§ 9.

1. W przypadku wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego jednostki albo wydania sprawozdania z opinią negatywną, Zleceniodawca otrzyma uzasadnienie opinii.
2. W przypadku zrzeczenia się wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań, Zleceniodawcy zostaną przedstawione tego dowody.
3. Zleceniobiorca zastrzega sobie prawo do przerwania badania w przypadku uchybień w stosunku do obowiązujących przepisów możliwych do usunięcia. Zleceniobiorca w takim przypadku zawiadomi o w/wym. faktach pisemnie Zamawiającego.
4. Strony aneksem określą warunki ponownego przystąpienia do badania po usunięciu uchybień.
5. Zleceniodawca ma prawo do naliczenia kary umownej w wysokości 20% wartości netto umowy w przypadku niewykonania i nienależytego wykonania przedmiotu umowy.

§ 10.

1. Zleceniodawcy przysługuje prawo odstąpienia od umowy w przypadku:

a) niewykonania należytego przedmiotu umowy,

b) znacznego opóźnienia wykonawcy w realizacji umowy

w terminie 30 dni od uzyskania wiadomości o okolicznościach uzasadniające odstąpienie.

§ 11.

Przeniesienia praw i obowiązków wynikających z w/w umowy, wymagają zgody Zleceniodawcy wyrażonej na piśmie.

§ 12.

1. Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za należyłą staranność czynności zgodnie z obowiązującymi w okresie objętym badaniem przepisami opublikowanymi w ogólnie dostępnych publikacjach oraz zgodnie z normami zawodowymi i stosowaną praktyką.

2. Zleceniobiorca zaplanuje i przeprowadzi badanie z należyłą starannością, aby wykazać zadowalającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów.

§ 13.

1. Zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

2. W sprawach nieuregulowanych umową stosowane będą odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.

§ 14.

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

Zleceniobiorca:

Zleceniodawca: