

ZAPYTANIE OFERTOWE NR ORO.272.8PP.2019

Zamawiający: Powiat Złotowski, Aleja Piasta 32, 77-400 Złotów.

Postępowanie nie podlega w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U z 2019r. poz. 1843 t.j.) na podstawie art. 4 pkt. 8 tej ustawy.

I. PRZEDMIOT ZAPYTANIA OFERTOWEGO

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania **Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie, ul. Szpitalna 28, 77-400 Złotów** odpowiednio za okres:

1) od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r.

2) od 01.01.2020r. do 31.12.2020 r.

Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351 t.j.) i na zasadach określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.).

1. Dane finansowe Szpitala za 2018 rok:

| | | |
|------------------------------------|---|-------------------|
| - suma bilansowa | - | 27.400,41 tys. zł |
| - przychody i zrównane z nimi | - | 45.691,34 tys. zł |
| - zysk netto | - | 91,82 tys. zł |
| - przeciętna wielkość zatrudnienia | - | 476 osób |

II. TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA:

1) za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. w terminie do 16.03.2020r.

2) za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020 r. w terminie do 15.03.2021r.

III. SPOSÓB SKŁADANIA OFERT I KRYTERIA OCENY OFERT

Zgodnie z załączonymi Zasadami wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski.

IV. MIEJSCE I TERMIN SKŁADANIA OFERT

1. Oferty należy składać w formie pisemnej do dnia 17.10.2019 r. do godz. 12:00, w zamkniętej kopercie oznaczonej:

„Wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Szpitala im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie za rok obrotowy 2019 i 2020

NIE OTWIERAĆ PRZED 17.10.2019 r. do godz. 12:15”

w siedzibie Zamawiającego, tj. sekretariat Starostwa Powiatowego w Złotowie, przy Aleja Piasta 32, 77-400 Złotów.

Dokumenty będą przyjmowane: w poniedziałki w godz. 8:00 do 16:00, od wtorku do piątku w godzinach: od 7.00 do 15.00.

Zamawiający nie dopuszcza składania oferty faksem i e-mailem.

Otwarcie ofert nastąpi dnia 17.10.2019 r. o godz. 12:15 w pokoju 107 Starostwa Powiatowego w Złotowie przy Aleja Piasta 32.

V. KLAUZULA INFORMACYJNA O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH

Dane osobowe na potrzeby postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w Starostwie Powiatowym w Złotowie są przetwarzane zgodnie z przepisami rozporządzenia 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 (RODO). W związku z realizacją w/w rozporządzenia informujemy, że:

1. ADMINISTRATOR DANYCH OSOBOWYCH.

Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest POWIAT ZŁOTOWSKI - STAROSTWO POWIATOWE W ZŁOTOWIE, z siedzibą przy al. Piasta 32, 77-400 Złotów.

2. INSPEKTOR OCHRONY DANYCH.

W sprawach związanych z ochroną danych osobowych przetwarzanych w Starostwie Powiatowym w Złotowie może się Pani/Pan kontaktować z INSPEKTOREM OCHRONY DANYCH Adrianną Sobotką w następujący sposób:

- drogą elektroniczną: iodo@zlotow-powiat.pl
- pisemnie: na adres siedziby Administratora danych.

3. PODSTAWA PRAWNA I CELE PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH.

Artykuł 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych w zw. z art. 6 ust. 1 lit. c RODO w związku z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

4. ODBIORCY DANYCH OSOBOWYCH.

Odbiorcami danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych.

5. OKRES PRZECHOWYWANIA DANYCH OSOBOWYCH.

Dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych tj. przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy.

6. PRAWA OSÓB, KTÓRYCH DANE DOTYCZĄ.

Posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących,
- na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych¹,
- na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od Administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO².

Nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

7. PRAWO WNIESIENIA SKARGI DO ORGANU NADZORCZEGO.

¹ Wyjaśnienie: skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników.

² Wyjaśnienie: prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.

W załączeniu:

1. Zasady wyboru firm audytorskich wraz z załącznikami, w tym wzór umowy z załącznikami;
2. Formularz ofertowo-cenowy

STAROSTA ZŁOTOWSKI

Ryszard Goławski

Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego

Zasady wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski

W celu realizacji założeń art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) Zarząd Powiatu Złotowskiego ustala Zasady wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Samorząd Powiatu Złotowskiego zwane dalej "Zasadami". Zasady mają zapewnić jak najbardziej obiektywny i bezstronny sposób wyboru podmiotów, które rzetelnie dokonają badań rocznych sprawozdań finansowych.

§ 1

1. Zarząd Powiatu Złotowskiego podejmuje uchwałę w sprawie przystąpienia do wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Złotowie za rok 2019 i rok 2020.
2. Rozstrzygnięcie postępowania i zlecenie realizacji zamówienia. Niezwłocznie po otwarciu ofert i dokonaniu oceny ofert pod względem merytorycznym Zarząd Powiatu Złotowskiego podejmie czynności w sprawie wyboru biegłego rewidenta badającego roczne sprawozdanie finansowe Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie **za rok 2019 i 2020**,
3. Wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty ponosi Wykonawca składający ofertę, niezależnie od wyniku postępowania.
4. Osobą upoważnioną do podpisania umowy na badanie sprawozdania finansowego z wybranym oferentem jest Dyrektor Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie.

§ 2

1. Postępowanie ofertowe przeprowadza się z wyłączeniem stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., 1843 t.j.) na podstawie art. 4 pkt 8 tej ustawy.
2. Oferty mogą składać firmy audytorskie uprawnione do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, spełniające kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.). Wymagane jest, aby oferenci byli wpisani na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

3. Oprócz wymagań określonych w ust. 2 oferenci muszą również posiadać doświadczenie w zakresie badań sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych.
4. Każdy oferent może złożyć tylko jedną ofertę. Dotyczy to ofert składanych samodzielnie jak i ofert wspólnych. Złożenie więcej niż jednej oferty będzie skutkowało odrzuceniem wszystkich ofert.
5. Składając ofertę podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych załącza jednocześnie:
 - a) w przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (aktualny wydruk ze strony internetowej <https://prod.ceidg.gov.pl/>);
 - b) w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości; <https://ems.ms.gov.pl/>);
 - c) oświadczenie o spełnianiu wymogów określonych w § 2 ust. 2, którego wzór stanowi **załącznik nr 1** do niniejszych Zasad;
 - d) aktualne zaświadczenie lub Uchwałę Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie do rejestru firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
 - e) wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie ostatnich 36 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie, według wzoru stanowiącego **załącznik nr 3** do niniejszych Zasad (w celu spełnienia warunków udziału w postępowaniu ofertowym konieczne jest wykazanie co najmniej 2 różnych podmiotów leczniczych);
 - f) polisę ubezpieczeniową OC, zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.);
 - g) oświadczenie o zaakceptowaniu warunków ramowego wzoru umowy o badanie sprawozdania finansowego, stanowiącego **załącznik nr 2** do niniejszych Zasad.
 - h) Kserokopie dokumentów stanowiących załączniki do oferty muszą zostać potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu.
 - i) Oferta wraz z załącznikami podpisanymi przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu musi zostać złożona w zamkniętej kopercie.
 - j) Oferta złożona po upływie terminu składania ofert nie podlega rozpatrzeniu.
 - k) W przypadku niesprecyzowania w ofercie, czy podana cena jest ceną brutto czy ceną netto, przyjmuje się, iż podana cena jest ceną brutto.
 - l) Cena wskazana w ofercie za przeprowadzenie badania oraz sporządzenie sprawozdania z badania musi zostać podzielona w taki sposób, aby wynikało jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za pierwszy rok podlegający badaniu (I transza wynagrodzenia), a jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za drugi rok

podlegający badaniu (II transza wynagrodzenia), przy czym ogólna suma wynagrodzenia powinna być podzielona proporcjonalnie.

6. W wyniku przeprowadzonego postępowania, o którym mowa w ust. 1 musi zostać złożona co najmniej jedna oferta spełniająca wymagania formalne.
7. W toku badania i oceny ofert zamawiający może żądać od wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Zamawiający i wykonawca nie mogą prowadzić negocjacji dotyczących złożonej oferty oraz dokonywać jakiegokolwiek zmiany w jej treści.
8. W przypadku gdy cena nie stanowi jedynego kryterium oceny ofert, jeżeli zostały złożone dwie lub więcej ofert i przedstawiają one taki sam bilans ceny i innych kryteriów, za najkorzystniejszą ofertę spośród takich ofert uznaje się ofertę z najniższą ceną.
9. Zamawiający wezwie wykonawców, którzy złożyli oferty o takiej samej najniższej cenie, do złożenia w terminie określonym przez zamawiającego ofert dodatkowych w zakresie dotyczącym ceny w przypadku, o którym mowa w ust. 8.
10. Wykonawcy, składający oferty dodatkowe, nie mogą przedstawić ceny wyższej niż w złożonych ofertach.
11. W przypadku niezłożenia żadnej oferty dodatkowej albo złożenia ofert dodatkowych o takiej samej najniższej cenie, albo odrzucenia wszystkich ofert dodatkowych, zamawiający kończy postępowanie bez wyboru żadnej z ofert
12. Przesłanki odrzucenia oferty
 1. Oferta podlega odrzuceniu w przypadku, gdy:
 - 1) jej treść nie odpowiada treści zapytania ofertowego lub
 - 2) została złożona przez podmiot
 - a) niespełniający warunków udziału w postępowaniu określonych w zapytaniu ofertowym lub
 - 3) została złożona po terminie składania ofert określonym w zapytaniu ofertowym.
 2. Oferta dodatkowa podlega odrzuceniu w przypadku, gdy:
 - 1) zawiera cenę lub koszt wyższe niż w złożonej ofercie
 - 2) została złożona po terminie składania ofert dodatkowych określonym przez zamawiającego w wezwaniu do złożenia tych ofert.

§ 3

1. Najkorzystniejszą ofertą jest oferta, która przy spełnieniu wszelkich wymagań określonych w § 2, otrzyma najwyższą łączną liczbę punktów, zgodnie z kryteriami określonymi w ust. 2.
2. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający kierować się będzie następującymi kryteriami:

Liczba uzyskanych punktów przez daną ofertę stanowi sumę punktów przyznanych, z kryteriów podanych niżej.

Złożone oferty będą oceniane jako suma poz. 1 i 2 za rok 2019 i 2020 wg następujących kryteriów:

| | |
|--------------------------------|--------------|
| poz. 1. cena | 85 % |
| poz. 2. doświadczenie zawodowe | 15 % |
| RAZEM | 100 % |

Kryteria mają przyporządkowaną ilość punktów w skali od 0 do 100, zgodnie z posiadaną wagą, np. cena – waga 85%, maksymalna ilość punktów 85.

Cena:

Oferta o najniższej cenie otrzyma 85 punktów

Oferty inne otrzymają ilość punktów obliczoną wg wzoru:

$$\frac{\text{wartość oferty o najniższej cenie}}{\text{wartość oferty badanej}} \times 85 \text{ punktów}$$

Kryterium cena będzie obliczane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Doświadczenie zawodowe

- zrealizowane badania bilansu z udziałem „kluczowego biegłego rewidenta”, których suma bilansowa w okresie badanym przekroczyła 20 mln zł w jednostkach ochrony zdrowia w okresie ostatnich 3 lat – 1 badanie; ocena - 0 pkt,
- zrealizowane badania bilansu z udziałem „kluczowego biegłego rewidenta”, których suma bilansowa w okresie badanym przekroczyła 20 mln zł w jednostkach ochrony zdrowia w okresie ostatnich 3 lat – od 2 do 3 badań ocena – 5 pkt,
- zrealizowane badania bilansu z udziałem „kluczowego biegłego rewidenta”, których suma bilansowa w okresie badanym przekroczyła 20 mln zł w jednostkach ochrony zdrowia w okresie ostatnich 3 lat – od 4 do 6 badań – ocena 10 pkt,
- zrealizowane badania bilansu z udziałem „kluczowego biegłego rewidenta”, których suma bilansowa w okresie badanym przekroczyła 20 mln zł w jednostkach ochrony zdrowia w okresie ostatnich 3 lat – od 7 do 9 badań i więcej – ocena 15 pkt.

Wyżej wskazane zostały punkty procentowe – co oznacza, iż nie podlegają one dalszemu przeliczeniu tylko zostają dodane wprost do punktów uzyskanych w kryterium cena.

3. Sposób prowadzenia korespondencji w sprawie niniejszego zamówienia:

Ze strony Powiatu Złotowskiego:

a) pisemnie na adres: Starostwo Powiatowe w Złotowie, ul. Aleja Piasta 32, 77-400 Złotów

b) e-mailem: przetargi@zlotow-powiat.pl tel. 67 263 59 28

c) osoby uprawnione do kontaktu z Wykonawcami: Agnieszka Drab- Inspektor w Wydziale Organizacyjnym i Promocji, Beata Gibas - Inspektor w Wydziale Organizacyjnym i Promocji;

Ze strony Szpitala im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie:

a) pisemnie na adres: Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, ul. Szpitalna 28, 7-400 Złotów

b) e-mailem: kier.księgowosc@szpital.zlotow.pl, tel. 67 263 22 33 wew. 481

d) osoby uprawnione do kontaktu z wykonawcami: Iwona Smolińska – Główny Księgowy.

§4

1. Zarząd Powiatu Złotowskiego zatwierdza wynik postępowania podejmując uchwałę w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego Szpitala Powiatowego w Złotowie za rok 2019 i rok 2020.
2. Kierownik jednostki - Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie podpisuje z firmą audytorską uprawnioną do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych umowę, o której mowa w art. 66 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 t.j.) według wzoru stanowiącego **załącznik nr 4 do niniejszych Zasad.**
- 3. Okres obowiązywania umowy, o której mowa w ust. 1 wynosi dwa lata.**

W załączeniu:

1. Oświadczenie o spełnianiu wymagań określonych w §3 ust. 2 zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie (załącznik nr 1),
2. Oświadczenie o zaakceptowaniu warunków wzoru umowy o badanie sprawozdania finansowego, określonego w załączniku nr 4 zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski (załącznik nr 2),
3. Wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych (załącznik nr 3),
4. Wzór umowy (załącznik nr 4) o badanie sprawozdania finansowego wraz z załącznikami

**Załącznik nr 1 do Zasad wyboru firm
audytorskich**

Oświadczenie

o spełnianiu wymagań określonych w § 2 ust. 2 zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski.

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres:

1) od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

2) od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

oświadczam, iż spełniam kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2019r. poz. 1421 ze zm.).

Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, iż w razie oświadczenia nieprawdy umowa o badanie sprawozdania finansowego zostaje rozwiązana ze skutkiem natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia roszczeń pieniężnych ze strony oferenta. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

.....

Data, pieczęć, podpis
osoby upoważnionej do
reprezentowania oferenta

Oświadczenie

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres:

1) od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

2) od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

oświadczam, iż akceptuję warunki wzoru umowy o badanie sprawozdania finansowego, określonego w załączniku nr 4 do Zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski.

.....
Data, pieczęć i podpis
osoby upoważnionej do
reprezentowania oferenta

Załącznik nr 3 do Zasad wyboru firm audytorskich

Wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie ostatnich 36 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie:

| Lp. | Nazwa podmiotu leczniczego w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego | Numer KRS podmiotu leczniczego w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego | Data przeprowadzonego badania |
|-----|---|---|-------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

.....

Data, pieczętka i podpis osoby
upoważnionej do
reprezentowania oferenta

Załącznik nr 4 do Zasad wyboru firm audytorskich

Wzór umowy o badanie sprawozdania finansowego, określony w §4 ust.2 zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski.

UMOWA NR

zawarta w dniu w Złotowie pomiędzy Szpitalem Powiatowym im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie przy ul. Szpitalnej 28, 77-400 Złotów wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS pod numerem 0000011762 ,REGON: 0003-00009, NIP: 767-14-49-305

reprezentowanym przez **Dyrektora – Joannę Harbuzińska Turek**, zwanym dalej **Zamawiającym** a firmą, z siedzibą ul. ,

REGON:, NIP: , wpisaną na listę firm audytorskich,

oprowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr, reprezentowaną przez:

....., zwaną dalej

Wykonawcą

§1

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania Zamawiającego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.) oraz sporządzenie sprawozdania z badania na zasadach określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2019r. poz. 1421 ze zm.) za okres:
 - 1) od 01.01.20 19r. do 31.12.2019r.
 - 2) od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych, wynikających z całej dokumentacji posiadanej przez Zamawiającego, w szczególności z ksiąg rachunkowych, ujętych na podstawie dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.
3. Zespół osób, którym powierza się wykonanie umowy, Wykonawca ustala w **załączniku nr 1** do umowy, a Zamawiający skład zespołu akceptuje.
4. Biegły rewident, który w imieniu firmy audytorskiej wykonuje umowę, zobowiązuje się do osobistego przepracowania w siedzibie Zamawiającego minimum 20 godzin.
5. Zamawiający jest zobligowany do zorganizowania osobom, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy - warunków odpowiednich do przeprowadzania czynności, o których mowa w niniejszej umowie.

6. Zamawiający prowadzi ewidencję czasu pracy osób/osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, stanowiącą **załącznik nr 2** do niniejszej umowy.

§2

W wyniku przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Wykonawca prześle Zamawiającemu 5 egzemplarzy sprawozdania w formie pisemnej oraz w miarę potrzeby lub życzeń Zamawiającego wystąpienie pisemne do Kierownictwa, zmierzające np. do wskazania ewentualnych nieprawidłowości, których eliminowanie jest konieczne. Wykonawca prześle również Zamawiającemu powyższe dokumenty w formie elektronicznej na płycie CD w ilości 1 sztuki.

§3

1. W razie wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania negatywnego sprawozdania, albo odmowy wydania sprawozdania z badania, Zamawiający otrzyma odpowiednie do sytuacji uzasadnienie.
2. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania o sprawozdaniu finansowym na skutek np. ograniczenia zakresu lub metody badań, przedstawione zostaną Zamawiającemu tego powody w sposób wyczerpujący.
3. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania Wykonawcy nie należy się wynagrodzenie określone w §6 niniejszej umowy.

§4

1. Zamawiający wymaga, aby badanie sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania zostało zrealizowane odpowiednio:
 - 1) za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. w terminie do 30.03.2020r.
 - 2) za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. w terminie do 30.03.2021r.
2. Rezultaty badania, określone w §2 umowy, Wykonawca ma obowiązek doręczenia Zamawiającemu w ciągu 7 dni od dnia zakończenia badania i oceny sprawozdania finansowego.
3. Wykonawca ma obowiązek uczestnictwa w posiedzeniu Rady Społecznej podczas którego omówione są rezultaty z przeprowadzonego badania oraz podejmowana jest Uchwała zatwierdzająca sprawozdanie finansowe.

§5

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
2. Wykonawca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów.

§6

1. Za wykonanie przedmiotu zamówienia, o którym mowa w §1, Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie zł (słownie złotych:), z tego:.

- a) kwota z I (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku (I transza wynagrodzenia);
- b) kwota z II (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku (II transza wynagrodzenia).
2. Cena obejmuje wszystkie należności z tytułu realizacji niniejszej umowy.
3. Płatność za realizację przedmiotu zamówienia, o którym mowa w §1 będzie realizowana w dwóch transzach:
 - a) I transza w wysokościzł wynagrodzenia, o której mowa w ust. 1 pkt. a, będzie płatna w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury;
 - b) II transza w wysokościzł wynagrodzenia, o której mowa w ust. 1 pkt. a, będzie płatna w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
4. Podstawą do wystawienia faktury za realizację przedmiotu umowy, o których mowa w ust.2, jest protokół odbioru (**załącznik nr 3 do umowy**).
5. Wynagrodzenie zostanie wypłacone na podstawie faktur wystawionych przez Wykonawcę na rachunek bankowy o numerze:zgodnie z art. 96b ustawy o podatku od towarów i usług i art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe,
6. Terminem zapłaty wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, będzie data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

§7

Wykonawca nie może w jakikolwiek sposób, pod rygorem nieważności takiej czynności, przenieść wierzytelności wynikającej z niniejszej umowy, w szczególności w drodze cesji, poręczenia lub factoringu na osobę trzecią bez uprzedniej, pisemnej zgody Zamawiającego oraz bez spełnienia warunków wynikających z przepisów powszechnie obowiązującego prawa. Każda czynność, mająca na celu zmianę wierzyciela Zamawiającego może nastąpić dopiero po uprzednim wyrażeniu zgody przez podmiot tworzący, zgodnie z art. 54 ust. 5 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r.

§8

1. Nieprzepracowanie w siedzibie Zamawiającego wymaganego w § 1 pkt. 4 czasu pracy przez osoby/osobę, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, może skutkować karą finansową w wysokości nie większej niż z 4 % umówionego wynagrodzenia, o którym mowa w §6 ust.1, za okres, którego dotyczy. Wykaz wysokości kar finansowych przedstawia się następująco:
 - a) nieprzepracowanie od 1 do 5 godzin - kara umowna w wysokości 1 %;
 - b) nieprzepracowanie od 5 do 10 godzin - kara umowna w wysokości 2%;
 - c) nieprzepracowanie od 10 do 15 godzin - kara umowna w wysokości 3 %;
 - d) nieprzepracowanie od 15 do 20 godzin - kara umowna w wysokości 4%
2. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić kary umowne:

- a) w wysokości 20% wynagrodzenia brutto określonego w §6 ust. 1, gdy Wykonawca odstąpi od umowy z przyczyn zależnych od Zamawiającego;
 - b) w wysokości 1 % wynagrodzenia brutto określonego w §6 ust.1 odpowiednio punkt a lub b, za każdy dzień przekroczenia terminów określonych za każdy dzień przekroczenia terminów określonych w §4;
 - c) za nieusunięcie zgłoszonych przez Zamawiającego w terminie 7 dni wad w dokumentach, określonych w §2 w wysokości 1 % wynagrodzenia brutto określonego w §6 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia za okres, którego dotyczy.
3. Zastrzeżenie kar umownych, o których mowa w ust. 1, nie wyłącza uprawnienia Zamawiającego do żądania odszkodowania z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, przekraczającego wysokość zastrzeżonych kar.

§9

1. Strony postanawiają, iż w przypadku sporu lub stwierdzenia naruszenia umowy będą dążyć w dobrej wierze do polubownego rozwiązania sprawy.
2. W razie niemożności rozwiązania sprawy w sposób określony w ust. 1, strony skierują sprawę do Sądu właściwego miejscowo i rzeczowo dla Zamawiającego.

§10

Zamawiający może odstąpić od umowy w przypadkach określonych w art. 66 ust.7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 ze zm.) w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim wypadku Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§11

1. Wszelkie uzupełnienia lub zmiany w treści niniejszej umowy wymagają dla swej ważności zachowania formy pisemnej i podpisania przez upoważnionych do tego przedstawicieli stron.
2. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron oraz jednym dla Starostwa Powiatowego w Złotowie.

Zamawiający

Wykonawca

.....

.....

Załącznik nr 1 do Umowy nr z dnia

Nazwa jednostki:

Wykaz osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

| Imię i nazwisko | Seria i nr dowodu tożsamości | Nr w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów |
|-----------------|------------------------------|---|
| | | |
| | | |
| | | |

.....

Wykonawca

Powyższą listę akceptuję

.....

Zamawiający

Załącznik nr 2 do Umowy nr z dnia

Nazwa jednostki:

Ewidencja czasu pracy osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

| Imię i Nazwisko | Seria i nr dokumentu tożsamości | Nr w rejestrze biegłych rewidentów | Data przeprowadzenia czynności w siedzibie Zamawiającego | Ilość przepracowanych godzin | Podpis pracownika Zamawiającego | Podpis osoby przeprowadzającej czynności |
|-----------------|---------------------------------|------------------------------------|--|------------------------------|---------------------------------|--|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

.....

Podpis Kierownika Jednostki

Złotów, dnia

ZAMAWIAJĄCY: Powiat Złotowski w Złotowie, Aleja Piasta 32, 77-400 Złotów

FORMULARZ OFERTOWO-CENOWY

na usługę badania sprawozdania finansowego za lata 2019 i 2020 przez biegłego rewidenta dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za okresy sprawozdawcze:

1) od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

2) od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

Nazwa i adres wykonawcy:

.....
.....

1. Oferuję cenę za wykonanie zamówienia w łącznej wysokości:

a) cena netto zł:

(słownie zł:)

b) podatek od towarów i usług VAT zł:

(słownie zł:)

c) cena brutto zł:

(słownie zł:)

1) za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku - cena brutto wyniesie złotych:

.....

2) za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku - cena brutto wyniesie złotych:

.....

2. Oświadczam, iż zostaliśmy wpisani na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem

3. Oświadczam, że akceptuję wymagane, zgodnie z umową, terminy realizacji:

- za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. w terminie do 16.03.2020r.

- za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. w terminie do 15.03.2021r.

4. Oświadczam, że akceptuję wszystkie wymagania, określone w Zasadach wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Złotowski.
5. Oświadczam, że akceptuję termin płatności za realizację zamówienia - w ciągu 14 dni od daty otrzymania poprawnie wystawionej faktury.
6. Oświadczam, że bez zastrzeżeń przyjmuję przedstawione przez Zamawiającego warunki umowne realizacji zamówienia, określone w istotnych postanowieniach umowy. Zobowiązuję się, w przypadku wyboru naszej/mojej oferty, do zawarcia umowy na wymienionych warunkach, w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
7. Oświadczam, iż uzyskaliśmy konieczne informacje do przygotowania oferty.
8. Osoba upoważniona do podpisania umowy: (imię i nazwisko upoważnionej osoby)

.....

.....
Data i podpis Wykonawcy