

Kępno, dnia 09.12.2020r.

## **ZAPYTANIE OFERTOWE nr SP ZOZ - ZP/33BU/2020**

Zamawiający - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kępnie, ul. Szpitalna 7 63-600 Kępno, zaprasza do złożenia oferty w trybie pisemnego zapytania ofertowego na **wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego za rok 2020, 2021, 2022.**

Postępowanie prowadzone jest na podstawie art. 4 pkt.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. – Prawo zamówień publicznych .

### **1. Przedmiot zamówienia**

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego za rok 2020, 2021, 2022.

Badanie sprawozdania obejmować będzie dwa etapy:

#### **a) I etap – badanie wstępne:**

- sprawdzenie podstaw prawnych funkcjonowania podmiotu,
- przegląd dokumentacji z poprzedniego badania,
- ocena polityki (zasad) rachunkowości jaką kieruje się podmiot,
- sprawdzenie zgodności z przepisami dokonanych czynności związanych z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za rok poprzedni,
- uczestnictwo w inwentaryzacji ważniejszych składników majątkowych,
- udzielenie na bieżąco niezbędnych wyjaśnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego w zakresie jego zgodności z prawem,
- badanie części dokumentów źródłowych za okres do 30 listopada 2020r., do 30 listopada 2021 r. i do 30 listopada 2022 r.

#### **b) II etap - badanie szczegółowe:**

- badanie prawidłowości ustalenia stanu aktywów i pasywów bilansu oraz wyniku finansowego,
- ustalenie wybranych wskaźników ekonomiczno – finansowych charakteryzujących działalność gospodarczą, ich analizę, ocenę sytuacji finansowej oraz możliwość kontynuacji działalności gospodarczej podmiotu,
- ocenę informacji dodatkowej (wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, 2021, 2022 oraz dodatkowych informacji i objaśnień),
- sprawdzenie sprawozdania ze zmian w kapitałach podmiotu,
- sprawdzenie rachunku przepływów pieniężnych i zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- sporządzenie opinii i raportu z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego w zakresie wymaganym przepisami prawa.

2. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych. Zamówienie stanowi niepodzielną całość. Każdy Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

2.1. Zamawiający opisując przedmiot zamówienia na podstawie art. 30 ust. 7 ustawy Pzp., w Zakresie usług j.w. , posłużył się następującym kodem oraz nazwą określoną we Wspólnym Słowniku Zamówień (CPV):

- **usługi kontroli rachunkowej** - (kod CPV: 79212500-8)





**SZPITAL w Kępnie**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W KĘPNIE**



**3. Termin realizacji zamówienia:**

- Za rok 2020 – do dnia 15.03.2021 r.
- Za rok 2021 - do dnia 15.03.2022r.
- Za rok 2022 – do dnia 15.03.2023 r.

**4. Warunki stawiane Wykonawcom oraz dokumenty jakie należy złożyć wraz z ofertą:**

- 4.1. Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z:
  - a) ustawą o rachunkowości;
  - b) ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
  - c) Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej<sup>4</sup> uchwalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
  - d) zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.
- 4.2. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzi biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów
- 4.3. Zarówno podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych jak i uczestniczący w badaniu biegły rewident wraz z osobami współpracującymi, oświadczają pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, że pozostają niezależni od badanej jednostki (Zamawiającego) i spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym-rozumieniu art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
- 4.4. Oświadczenie, o którym mowa w ust.4.3, Wykonawca składa przed przystąpieniem do badania, w trybie i na zasadach określonych w art. 74 ust.1-2 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
- 4.5. Jeżeli Wykonawca, oprócz biegłego rewidenta, zatrudni do badania osoby Nieposiadające uprawnień biegłego rewidenta, to ryzyko z tego tytułu obciążać będzie Wykonawcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nieposiadających uprawnień.
- 4.6. W razie wydania opinii zawierającej istotne zastrzeżenia do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego albo wydania opinii negatywnej zostanie Zamawiającemu przekazane pisemne uzasadnienie.
- 4.7. Niezależnie od wydanej opinii biegły rewident może wystosować do kierownictwa badanej jednostki wystąpienie wskazujące ewentualne uchybienia, usterki i niedociągnięcia związane z systemem rachunkowości i kontroli wewnętrznej, których usunięcie – zdaniem biegłego rewidenta – jest konieczne.
- 4.8. Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, *W przypadku wspólnego ubiegania się o udzielenie niniejszego zamówienia przez dwóch lub więcej Wykonawców w/w odpis winien być złożony przez każdego z nich odrębnie.*

**5. Miejsce, termin i sposób złożenia oferty:**

**Zamawiający wymaga, aby ofertę złożyć:** w siedzibie Zamawiającego przy ul. Szpitalnej 7-Sekretariat **do dnia 17.12.2020r. do godz. 10:00**, w zamkniętej kopercie zaadresowanej na Zamawiającego i opatrzonej napisem:

**„Zapytanie ofertowe – BILANS” NIE OTWIERAĆ przed 17.12.2020r. godz. 10:10.**



**UWAGA:**

Wykonawca ponosi odpowiedzialność za:

- niedostarczenie oferty w miejsce wskazane w zapytaniu ofertowym.
- za brak oznaczenia koperty zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt.5

**6. Kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty:**

Zamawiający oceni oferty w oparciu o następujące kryteria oceny ofert: cena =100%

Liczba punktów za kryterium „Cena”	Najniższa cena brutto	x 100
--	-----------------------	-------

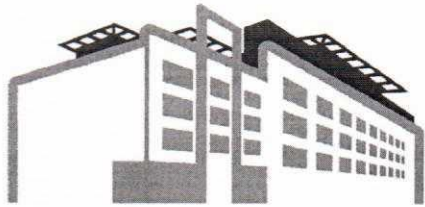
**7. Termin otwarcia ofert: 17.12.2020r. – godz. 10:10**

8. **Klauzula Informacyjna** - Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kępnie, ul. Szpitalna 7 63-600 Kępno
- kontakt do Inspektora ochrony danych osobowych w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kępnie – 62 78 25 425 ;

Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego pn.: wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego za rok 2020, 2021, 2022.

- prowadzonym w trybie zapytania ofertowego z wyłączeniem przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych;
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 i 2018), dalej „ustawa Pzp”;
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, 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;
- obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Pzp;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- 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 osobowych \*\*;
  - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO \*\*\*;



**SZPITAL w Kępnie**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W KĘPNIE**



- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- 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.

**9. Załączniki:**

- 1) Formularz oferty – załącznik nr 1
- 2) Wzór umowy – zał. nr 2

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Kępnie  
*mgr Beata Andrzejewska*