

SPZZOZ im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku  
ul. Henryka Sienkiewicza7  
09- 100 Płońsk  
tel. (23) 661 34 00 wew. 348  
[www.szpitalplonsk.pl](http://www.szpitalplonsk.pl)

Płońsk, dnia 22 kwietnia 2022 roku

**FGK.262.1.2022**

## **ZAPYTANIE OFERTOWE**

**nr FGK.262.1.2022**

**dotyczy badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za rok 2021 i 2022.**

### **1. Nazwa i adres Zamawiającego:**

Nazwa: SPZZOZ im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku reprezentowany przez Lilianna Kraśniewska – Dyrektor	Nazwisko osoby upoważnionej do kontaktów: Olga Mychlińska - Kierownik komórki organizacyjnej
Adres: ul. Henryka Sienkiewicza 7	Kod pocztowy: 09-100
Miejscowość: Płońsk	Województwo: Mazowieckie
Telefon: (23) 661 34 00 wew 348	Faks: (23) .....
Poczta elektroniczna: <a href="mailto:Glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl">Glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl</a>	Adres internetowy: <a href="http://www.szpitalplonsk.pl">www.szpitalplonsk.pl</a>

Nazwa i kod CPV przedmiotu zamówienia:

**79212100-4**

### **2. Przedmiot zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za rok 2021 i 2022.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły:  
77 752 212,90 zł

Aktywa na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły: 53 455 041,50 zł

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2021 roku – 532 osoby.

#### **2a. Warunki realizacji zamówienia:**

Badanie sprawozdania finansowego będzie obejmowało badanie sprawozdania finansowego wraz z raportem i wydaniem opinii – za rok 2021 w terminie do 20.06.2022 roku, a za rok 2022 w terminie do 15.05.2023 roku

**3. Opis kryteriów wyboru najkorzystniejszej oferty:**

Dla ofert przyjmujemy kryterium ceny oraz doświadczenia biegłego rewidenta skierowanego do badania w badaniu co najmniej 5 podmiotów leczniczych udokumentowane kopią sprawozdania biegłego rewidenta wystawioną dla danego podmiotu.

1) Przyjęte kryteria oceny i ich ranga procentowa:

Kryterium	Znaczenie	Ilość możliwych punktów do uzyskania
cena	50%	50
doświadczenie	50%	50

2) W kryterium cena (C) dla obliczenia liczby uzyskanych punktów zostanie zastosowany wzór:

$$C = \frac{C_{\min}}{C_b} * 50$$

C – liczba uzyskanych punktów

C<sub>min</sub> – najniższa cena spośród oferowanych

C<sub>b</sub> – cena badanej oferty

3) W kryterium doświadczenie (D) dla obliczenia liczby uzyskanych punktów zostanie zastosowany wzór:

$$D = \frac{D_b}{D_{\max}} * 50$$

D – liczba uzyskanych punktów

D<sub>min</sub> – najwyższe doświadczenie spośród oferowanych

D<sub>b</sub> – doświadczenie badanej oferty

4) Całkowita punktacja przyznana badanej ofercie zostanie obliczona według poniższego wzoru:

$$P_c = C + D$$

$P_c$  – całkowita liczba punktów uzyskanych przez badaną ofertę

$C$  – liczba punktów uzyskanych przez badaną ofertę w kryterium „Cena”

$D$  – liczba punktów uzyskanych przez badaną ofertę w kryterium „Doświadczenie”

5) Wynik zostanie matematycznie zaokrąglony do dwóch miejsc po przecinku.

**4. Przewidywany czas trwania zamówienia lub termin wykonania zamówienia:**

Termin do 31 maja 2023 roku

**5. Kryteria oceny oferty :**

- 1) Suma oferowanej ceny (brutto) 50 % kryterium
- 2) Doświadczenie biegłego rewidenta w badaniu podmiotów leczniczych 50% kryterium

**6. Wykonawca składając ofertę, jest zobowiązany dołączyć do niej następujące dokumenty:**

- 1) Formularz ofertowy,
- 2) Kopie sprawozdań biegłego rewidenta wystawione dla podmiotów leczniczych,
- 3) Projekt umowy.

7. Zamawiający zastrzega możliwość zmiany albo odwołania niniejszego zapytania ofertowego przed upływem terminu składania ofert bez podania przyczyny.

8. Zamawiający zastrzega możliwość zamknięcia postępowania bez dokonania wyboru którejkolwiek z ofert.

**9. Termin związania ofertą:**

- 1) Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni.
- 2) Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
- 3) Wykonawca samodzielnie lub na wniosek Zamawiającego może przedłużyć termin związania ofertą.

**10. Sposób składania oferty:**

W przypadku składania oferty:

- 1) osobiście, za pośrednictwem kuriera lub „pocztą” w Kancelarii SPZZOZ w Płońsku lub wysłać na adres: **SPZZOZ w Płońsku, ul. Henryka Sienkiewicza 7, 09-100 Płońsk.**

Oferta powinna być złożona w zamkniętej, nieprzezroczystej kopercie. Na kopercie należy umieścić nazwę oraz adres Zamawiającego, nazwę (firmę) i siedzibę (adres) Wykonawcy. Koperta powinna być opisana w następujący sposób:

Nazwa(firma) Wykonawcy  
Siedziba (adres)Wykonawcy

SPZZOZ im. Marszałka  
Józefa Piłsudskiego w Płońsku  
ul. Henryka Sienkiewicza 7  
09-100 Płońsk

Zapytanie ofertowe nr .....

**dotyczy badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
w Płońsku za rok 2021 i 2022.**

**Nie otwierać przed 27.04.2022 godz. 11:00**

2) e –mailem na adres [glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl](mailto:glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl)

#### 11. Termin złożenia oferty:


- 1) Ofertę należy złożyć do dnia 27.04.2022 r. do godziny 10:00
- 2) O zachowaniu terminu złożenia oferty decyduje data wpływu oferty do siedziby Zamawiającego. Oferta otrzymana przez Zamawiającego po upływie terminu składania ofert zostanie zwrócona bez otwierania Wykonawcy i nie będzie podlegała ocenie. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. Wykonawca może przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę.

#### 12. Miejsce oraz termin otwarcia oferty/odczytania treści oferty:

Otwarcie złożonych ofert/ odczytanie treści oferty nastąpi w siedzibie Zamawiającego tj. SPZZOZ im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku, ul. Henryka Sienkiewicza 7, 09-100 Płońsk, w dniu 28.04.2022 r. o godz. 11:00 pok. 13, piętro I

Zatwierdzam:

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Olga Mychlińska

.....  
Podpis Kierownika komórki organizacyjnej

#### 13. Załączniki:

- 1) formularz ofertowy,
- 2) wzór umowy.

**FORMULARZ OFERTOWY**

1. Nazwa zamówienia:	
2. Zamawiający:	SPZZOZ w Płońsku przy ul. Henryka Sienkiewicza 7 reprezentowana przez Lilianna Kraśniewska - Dyrektor
3. Nazwa (firma) Wykonawcy, NIP	
4. Siedziba (adres) Wykonawcy, telefon, fax i e-mail	
5. Nazwisko i imię osoby upoważnionej do kontaktu z Zamawiającym w zakresie wykonania przedmiotu umowy	
6. a) Cena brutto	.....
b) Doświadczenia	.....
7. Oświadczam/my/, że jestem/jesteśmy związani niniejszą ofertą przez okres 30 dni od upływu terminu składania ofert.	
8. Oświadczam/my/, że uzyskałem/uzyskaliśmy wszelkie niezbędne informacje do przygotowania oferty i wykonania zamówienia publicznego. Zapoznałem/zapoznaliśmy się ze wzorem umowy*/z istotnymi postanowieniami umowy* i akceptuję/akceptujemy go*/je* bez uwag	
9. Integralną częścią oferty są następujące dokumenty:	1) ..... 2) ..... 3) ..... 4) Inne* (prospekty*, katalog*, próbka*) .....

.....  
Podpis osoby (osób) upoważnionej (ych) do złożenia oferty,  
złożenia oświadczenia woli w imieniu Wykonawcy<sup>1</sup>

<sup>1</sup> W przypadku złożenia oferty przez Pełnomocnika, do oferty należy dołączyć oryginał pełnomocnictwa lub jego odpis poświadczony notarialnie.

\* niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 2  
do zapytania ofertowego ...

**WZÓR UMOWY\*/ ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY\***  
**NR DZP.272. ....**

Zawarta w dniu .. ..... w Płońsku pomiędzy:

**Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zakładów Zdrowotnych im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku, przy ul. Henryka Sienkiewicza 7, 09-100 w Płońsku** wpisanym do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033369 REGON 000308703, NIP 567-15-32-011

reprezentowany przez:

**Lilianna Kraśniewska - Dyrektor,**  
przy kontrasygnacie: **Olga Mychlińska - Główny Księgowy,**  
zwanym dalej Zamawiającym,

a:

.....  
.....

REGON:.....NIP: .....  
zwanym dalej Wykonawcą.

Umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonego zapytania ofertowego, bez zastosowania procedur ustawy – Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (tj. Dz. U. 2021 r., poz. 1129 z późn. zm.) zgodnie z art 2 ust.1 pkt 1 ustawy Pzp. - szacunkowa wartość zamówienia jest mniejsza niż 130 000,00 zł.

**§ 1**

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego zleconego przez Zamawiającego, sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. oraz sprawozdania finansowego zleconego przez Zamawiającego, sporządzonego na dzień 31.12.2022 r. za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. z możliwością przedłużenia umowy na kolejne co najmniej 2 lata. Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z:
  - a) Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku,
  - b) Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich, oraz nadzorze publicznym,
  - c) Krajowymi Standardami Badania,
  - d) Kodeksem Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów.

*Załącznik nr 3 do Regulaminu zamówień publicznych  
dla SPZZOZ w Płońsku z dnia 19 stycznia 2022 r.*

2. Wyniki badania prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego za 2021 rok i 2022 rok zostaną przedstawione w postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.

**§ 2**

1. Wykonawca oświadcza, że do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego skieruje biegłego rewidenta / biegłych rewidentów odpowiadających wymaganiom wydania niezależnej i obiektywnej opinii.
2. Po zakończeniu badania Wykonawca przekaze Zamawiającemu na adres **e-mail: [glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl](mailto:glowna-ksiegowa@szpitalplonsk.pl)** sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego, co nastąpi w ciągu 3 dni po otrzymaniu ostatecznego sprawozdania finansowego.

**§ 3**

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych, wynikających z ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, aby dokumentacja rewizyjna z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
2. Przegląd funkcjonowania u Zamawiającego systemów: rachunkowości, organizacyjnego i kontroli wewnętrznej oraz identyfikacja podmiotu badanego poprzedzi dobór operacji gospodarczych z ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych do badania.
3. Wykonawca zastrzega, że wobec możliwości przeprowadzenia badania na podstawie badań wrywkowych istnieje ryzyko nie dostrzeżenia pewnych nieprawidłowości ksiąg, sprawozdania finansowego, czy też sporządzanego przez Zamawiającego obliczenia podatków.

**§ 4**

Zamawiający zlecając badanie sprawozdania finansowego zobowiązuje się do

1. przestrzegania przez Zamawiającego według jego wiedzy i najlepszej znajomości przepisów prawa i warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej Zamawiającego, a zwłaszcza możliwości dalszej jej kontynuacji,
2. ujęcia w księgach rachunkowych, w ewidencji pozabilansowej i w sprawozdaniu finansowym zdarzeń, które mogą wpływać na przyszłą sytuację finansową Zamawiającego (zastawów, poręczeń, należności i zobowiązań warunkowych i innych zdarzeń),
3. prawidłowości wyceny aktywów i pasywów,
4. kompletności udostępnionych przedstawicielom Wykonawcy umów dotyczących kredytów i pożyczek,
5. kompletności ujawnionych przedstawicielom Wykonawcy zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność sformułowanych przez Wykonawcę opinii i ustaleń oraz składania oświadczeń w innych sprawach stosownie do stwierdzonych w toku badania faktów i okoliczności,
6. współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy, a w szczególności do:

*Załącznik nr 3 do Regulaminu zamówień publicznych  
dla SPZZOZ w Płońsku z dnia 19 stycznia 2022 r.*

- a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń osób przeprowadzających badanie w imieniu Wykonawcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego i innych sprawozdań podlegających badaniu,
- b) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zamawiający i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzenia zmian,
- c) wydawania dyspozycji na wniosek przedstawicieli Wykonawcy w sprawie wykonania przez pracowników Zamawiającego wymaganych czynności np. kopiowania dokumentów, czy przygotowania i wysyłania potwierdzeń sald rozrachunków.

**§ 5**

1. W przypadku, gdy Wykonawca zatrudni do badania sprawozdania finansowego oprócz biegłego rewidenta osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta, to ryzyko z tego tytułu obciążać będzie Wykonawcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.
2. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć wykonania badania będącego przedmiotem niniejszej umowy Innemu podmiotowi.

**§ 6**

1. Za wykonanie przedmiotu umowy z § 1 ust 1 strony umowy ustalają wynagrodzenie: zryczałtowaną kwotę netto ..... PLN, słownie: ....., powiększoną o podatek od towarów i usług VAT, ustalony wg stawki obowiązującej w dniu wystawienia faktury VAT, w tym:
  - a) za badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 Wykonawca otrzyma kwotę netto ..... PLN, słownie: .....,
  - b) za badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 Wykonawca otrzyma kwotę netto ..... PLN, słownie: .....,
2. Faktury VAT za wykonanie usług objętych niniejszą umową Zamawiający ureguluje w formie bezgotówkowej na rachunek bankowy Wykonawcy w ciągu 30 dni po otrzymaniu faktur, niezależnie od rodzaju opinii sporządzonej przez Wykonawcę.

**§ 7**

1. Wykonawca i osoby występujące w jego imieniu zobowiązują się do zachowania w tajemnicy wszelkich faktów i okoliczności poznanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy.
2. Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego będącego przedmiotem niniejszej umowy, poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami innych ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty.

**§ 8**



W terminie do dnia 31 lipca 2022 roku Strony zobowiązują się przeprowadzić negocjacje w sprawie ewentualnego przedłużenia okresu obowiązywania umowy na kolejne dwa lata.

### **§ 9**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu cywilnego, Ustawy o rachunkowości, Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
2. Zmiany umowy wymagają zawarcia w formie zaakceptowanego przez strony niniejszej umowy aneksu na piśmie pod rygorem nieważności.
3. W przypadku powstania sporu pomiędzy stronami, ustala się za właściwy do jego rozstrzygnięcia Sąd Rejonowy według siedziby Zamawiającego.

### **§ 10**

Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach – jeden dla Wykonawcy i dwa dla Zamawiającego.

.....  
Zamawiający

.....  
Wykonawca

Finansowanie zaplanowano planie finansowym w OPK.....

.....  
(data i podpis)

