# OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

**Zamawiający:**
**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Specjalistyczny Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji**
**reprezentowany przez Dyrektora – mgr Elżbietę ZAKRZEWSKĄ**
**działający jako zamawiający zaprasza do składania ofert nt.**

**" Badanie sprawozdania finansowego w SP ZOZ Szpitalu Specjalistycznym MSW i A**

**w Jeleniej Górze za rok 2011"**

Postępowanie będzie prowadzone w trybie Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych dot. realizacji zakupów towarów i usług o wartości poniżej 14.000 EURO z dnia 16.10.2007 r.. opracowanego zgodnie z art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 164, poz. 1163).

**Opis przedmiotu zamówienia:**

Badaniu podlega roczne sprawozdanie finansowe za rok 2011 SP ZOZ Szpitala Specjalistycznego MSW i A, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - bilans, ➢ rachunek zysków i strat, ➢ informacja dodatkowa, obejmująca dodatkowe informacje i objaśnienia.
  - zestawienie zmian w kapitale własnym,
  - rachunek przepływów pieniężnych

Pracownikiem uprawnionym do kontaktów z oferentami jest mgr Bożena Ożóg – Główny Księgowy tel. (75) 6435719; Alicja Barbara Kowalczyk Tel. (75) 6435720 ; fax: 756435741 ; mail: szpimsw_jg@golddom.com.pl

Zamawiający dopuszcza przekazywanie informacji oraz wyjaśnień pisemnie – faksem lub drogą elektroniczną:

**Termin realizacji zamówienia:**

⇒ termin zakończenia badania **- do 10 marca 2012r.**

Szczegółowe dane finansowe jednostki określa załącznik nr 1.

**Miejsce i termin składania ofert:**

**SP ZOZ Szpital Specjalistyczny MSW i A w Jeleniej Górze; 58-560 Jelenia Góra ul. Cieplicka 69/71**

**- Sekretariat** do dnia **31.10.2011r. - do godz. $10^{00.}$**

**W załączeniu instrukcja w sprawie sporządzenia oferty.**

Zastrzeżenia dodatkowe:

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podawania przyczyny.
2. Oferty złożone po terminie nie są rozpatrywane.
3. Oferty, które nie spełniają postawionych wymogów bądź zawierają nieprawdziwe informacje istotne dla postępowania podlegają odrzuceniu.

*mgr Elżbieta Zakrzewska*

Jelenia Góra, dn. 16.09.2011r.

Dyrektor
D Y R E K T O R
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Szpitala Specjalistycznego MSWiA
w Jeleniej Górze

*mgr Elżbieta Zakrzewska*

Załącznik Nr 1
do ogłoszenia z dnia 16.09.2011r.

**K r ó t k i  o p i s  d z i a ł a l n o ś c i:**

**SP ZOZ Szpital Specjalistyczny MSW i A w Jeleniej Górze**

siedziba:58-560 Jelenia Góra, ul. Cieplicka 69/71

Podstawowym celem Szpitala Specjalistycznego jest organizowanie i prowadzenie działalności profilaktycznej i leczniczej w zakresie czynnościowych zaburzeń psychicznych oraz ambulatoryjnego lecznictwa specjalistycznego

**Wielkości osiągnięte w 2010 roku:**

| | |
|---|---|
| Przychody netto ze sprzedaży usług.: | 8 778 tys. zł |
| Pozostałe przychody operacyjne : | 104 tys. zł |
| Przychody finansowe: | 42 tys. zł |
| Wynik Finansowy netto : | 721 tys. zł |

Suma bilansowa : 10 130 tys. zł
Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2010 - 95,6, aktualnie: 105,88

**Sprawozdania podlegające badaniu:** bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa, zestawienie zmian kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych.

Data przygotowania sprawozdania finansowego za 2011r. w wersji do badania: 31.01.2012r. Jednostka przeprowadzi inwentaryzacje: stanu gotówki w kasie, stanu materiałów i towarów znajdujących się w magazynie żywnościowym, magazynie gospodarczym i aptece według stanu na dzień 31 grudnia 2011r. w dniu: 02 stycznia 2012 r. natomiast spis z natury środków trwałych nastąpi w terminie: 01 grudnia do 31 grudnia 2011 r.

**Wymagana data zakończenia badania – 10 marca 2012r.**

W kwestiach budzących wątpliwości proszę o wyjaśnienia zwracać się do Działu Księgowości, mailem lub telefonicznie:
tel. (75) 64 35 719; 75 64 35 720; 75 64 35 721
e - mail: ozog@szpitalmsw.net; kowalczyk@szpitalmsw.net

Sporządził:
**B.O.**

D Y R E K T O R
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Szpitala Specjalistycznego MSWiA
w Jeleniej Górze
*mgr Elżbieta Zakrzewska*

Załącznik nr 2.
do ogłoszenia z dnia 16.09.2011r.

....., dnia.....

.....
Nazwa wykonawcy

.....
Adres wykonawcy

**O F E R T A**

Odpowiadając na ogłoszenie o składaniu ofert nt. **" Badanie sprawozdania finansowego SP ZOZ Szpitala Specjalistycznego MSW i A w Jeleniej Górze za rok 2011"** zamieszczone na stronie internetowej, w BIP oraz tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego , oświadczamy, że spełniamy warunki udziału w postępowaniu i składamy ofertę o następującej treści:

1. Oferujemy wykonanie zamówienia przedstawionego w ogłoszeniu z dnia 16.09.2011r.
2. Oferujemy wykonanie usługi za cenę brutto:..... zł.

( słownie: .....
.....zł.

w tym:

- wartość netto: ..... zł
- wartość podatku VAT ( % .....) .....zł

3. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z przedmiotem zamówienia i nie wnosimy zastrzeżeń .
4. Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą na czas wskazany w ogłoszeniu.
5. Zobowiązujemy się, w przypadku przyznania nam zamówienia do zawarcia pisemnej umowy (wzór w załączeniu nr 2 a.) w terminie i miejscu wskazanym przez Zamawiającego.
6. Załącznikami do niniejszej oferty są:

- oświadczenie o spełnieniu wymagań formalno-prawnych dotyczących wykonania usługi wynikających z zapisów obowiązujących ustaw - wzór w załączeniu nr 2 b.;
- wykaz wykonanych usług w okresie ostatnich trzech lat - wzór w załączeniu nr 2 c. ( preferowane badania w jednostkach świadczących usługi medyczne);

.....
Podpis osoby uprawnionej

Załącznik nr 2 a.

do ogłoszenia z dnia 16.09.2011r.

UMOWA NR ..... / 2011

zawarta w dniu .....

pomiędzy: Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Szpitalem Specjalistycznym Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Jeleniej Górze ul .

**NIP: 611-22-23-286; REGON: 230173142**

reprezentowanym przez: Dyrektora – mgr Elżbietę Zakrzewską

zwanym w dalszej części umowy "Zleceniodawcą",

a .....

reprezentowanym przez .....

NIP ..... REGON .....

zwanym dalej "Wykonawcą" zarejestrowanym w prowadzonej przez .....

ewidencji działalności gospodarczej pod numerem .....

została zawarta umowa o następującej treści:

§ I

Umowa zostaje zawarta w wyniku wyboru oferty Wykonawcy dokonanym po przeprowadzeniu postępowania dotyczącego wyboru oferty nt. **" Badanie sprawozdania finansowego SP ZOZ Szpitala Specjalistycznego MSW i A w Jeleniej Górze za rok 2011"**.

§ 2

1. Przedmiotem umowy jest zbadanie przez Wykonawcę sprawozdania finansowego Zleceniodawcy w trybie i na zasadach określonych Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami) oraz normami wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych wynikających z ksiąg rachunkowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.

3. Dobór prób do badania ksiąg i dowodów zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zleceniodawcy systemu rachunkowości .

4. Wobec stosowania przez Wykonawcę badania wyrywkowego, niektóre nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego mogą być w trakcie badania przeoczone.

§ 3

W wyniku przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaże Zleceniodawcy w dwóch egzemplarzach następujące dokumenty:

1) opinię o prawidłowości i rzetelności sprawozdań finansowych,
2) raport z badania sprawozdania finansowego.

§ 4

1. W razie wydania opinii zawierającej istotne zastrzeżenia do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego albo wydania o nim opinii negatywnej zostanie Zleceniodawcy przekazane uzasadnienie.

2. W przypadku zrzeczenia się z wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań zostaną Zleceniodawcy przedstawione wyczerpujące powody zaistniałej sytuacji.

§ 5

Raport, o którym mowa w § 3 punkt 2 będzie w szczególności zawierał stwierdzenie wymagane przepisami art. 65 ust. 5 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 12], poz. 561 z póź. zm.).

§ 6

1. Czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego i przekazaniem opinii i raportu Zleceniodawcy będą przez Wykonawcę wykonane do dnia: 10 marca 2012 roku, pod warunkiem udostępnienia mu przez Zleceniodawcę do badania sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych oraz innych dokumentów i niezbędnych danych oraz informacji, o których mowa w alt. 67 ust. 1-4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, określonych szczegółowo w § 8 umowy.

2. Rezultaty badania określone w § 3 niniejszej umowy Wykonawca przekaże Zleceniodawcy nie później niż w ciągu 7 dni po zakończeniu badania.

§ 7

Przy wykonywaniu umowy Wykonawca może posługiwać się osobami trzecimi. które będą działały w imieniu Wykonawcy, za których działania Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność.

§ 8

Zleceniodawca zobowiązuje się do:

1. Udostępnienia Wykonawcy umowy:

a) dokumentów założycielskich i organizacyjnych przedsiębiorstwa,

b)I zawartych przez Zleceniodawcę umów, udzielonych gwarancji, itp. i innych dokumentów,

c) ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, będących podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego,

d/ sprawozdania finansowego obejmującego:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- bilans,

- rachunek zysków i strat,

- dodatkowe informacje i objaśnienia,

e) wszelkich innych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy.

2. Udzielenia wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania raportu i opinii.

3. Składania przedstawicielom Wykonawcy pisemnych oświadczeń o istotnych sprawach związanych z badaniem sprawozdania finansowego, dotyczących między innymi:

a) uznania przez kierownictwo Zleceniodawcy odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność sprawozdania finansowego,

b) stwierdzenia, że według wiedzy i najlepszej wiary Zleceniodawcy, sprawozdanie finansowe, o którym zostanie wydana opinia jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń.

c) potwierdzenia kompletności udostępnionych przedstawicielom Wykonawcy ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,

dl przestrzegania przez Zleceniodawcę, według Jego wiedzy i najlepszej wiary przepisów prawa i warunków zawartych umów. istotnych z punktu widzenia działalności Zleceniodawcy, a zwłaszcza jej kontynuacji,

e) kompletność ujęcia w księgach i sprawozdaniu finansowym zdarzeń. które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową Zleceniodawcy (zastawy, poręczenia. zobowiązania warunkowe i inne zdarzenia),

f) kompletność identyfikacji i prawidłowości wyceny zapasów nadmiernych i nie wykazujących ruchu,

g) posiadania tytułów prawnych do wszystkich aktywów,

h) kompletność udostępnionych Wykonawcy umów kredytowych,

i) spraw przygotowanych do postępowania sądowego i znajdujących się w .toku postępowania.

j) kompletność ujawnionych przedstawicielom Wykonawcy zdarzeń po dacie bilansu, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych przez Wykonawcę opinii i raportu oraz oświadczeń w innych sprawach. stosownie do stwierdzonych w toku badania faktów i okoliczności.

4. Współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy, a w szczególności do:

a)niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli Wykonawcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego.

b) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zleceniodawca i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzenia zmian,

c) wydawania dyspozycji, na wniosek przedstawicieli Wykonawcy, wykonania przez personel Zleceniodawcy wymaganych czynności (np. kopiowania dokumentów, przygotowania i wysłania korespondencji itp.) w zakresie niezbędnym do wykonania umowy.

§ 9

I. Za wykonanie usług objętych niniejszą umową Zleceniodawca zapłaci Wykonawcy:

a) wartość netto w wysokości:..... zł, słownie: .....

..... zł,

b) podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości 23 % kwoty wynikającej z ust. a

tj.: .....zł. słownie .....zł,

c) wartość brutto w wysokości: ..... zł, słownie: .....

..... zł,

w terminie 7 dni od daty otrzymania rezultatów z badania. niezależnie od rodzaju opinii sporządzonej przez Wykonawcę, na podstawie wystawionej przez Wykonawcę faktury. Należność Zleceniodawca ureguluje przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy nr: .....

2. Wykonawcy nie służy prawo żądania zwrotu kosztów poniesionych przy wykonywaniu umowy.

§ 10

Uregulowanie przez Zleceniodawcę należności za usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zleceniodawcy ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianych niniejszą umową, aż do czasu zatwierdzenia badanego sprawozdania finansowego.

§ 11

Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego Zleceniodawcy wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustawy do wglądu w tego typu dokumenty. w tym również organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należytym wykonaniem zawodu przez członków Izby.

Wykonawca i osoby badające w jego imieniu sprawozdanie finansowe są zobowiązani do zachowania tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 12

Wszelkie zmiany umowy wymagają dla ich ważności zachowania formy pisemnej.

§ 13

W sprawach nie uregulowanych mniejszą umową mają zastosowanie ogólnie obowiązujące przepisy, a w szczególności:

- ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,

- ustawy z dnia 13 października 1994 roku o biegłych rewidentach j ich samorządzie,

- Kodeks Cywilny.

§ 14

Za właściwy do rozstrzygania sporów pomiędzy Stronami niniejszej umowy, strony uznają Sąd Rejonowy dla siedziby Zamawiającego.

§ 15

Integralnymi załącznikami do niniejszej umowy są:

- załącznik - oferta Wykonawcy złożona w postępowaniu o udzielenie zamówienia .

§ 16

Niniejszą umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują Zleceniodawca oraz Wykonawca.

Wykonawca

Zleceniodawca

Załącznik nr 2b.

do ogłoszenia z dnia 16.09.2011r.

.....

.....

pieczęć firmy/

OŚWIADCZENIE

Przystępując do postępowania o udzielenie zamówienia nt.

**„Badanie sprawozdania finansowego w SP ZOZ Szpitala Specjalistycznego MSW i A w Jeleniej Górze za rok 2011"**

zamieszczonego na stronie internetowej, w BIP oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego

ja ( imię i nazwisko) .....

reprezentując firmę (nazwa firmy) .....

.....

- posiadamy uprawnienia niezbędne do wykonywania określonej działalności (prac objętych zamówieniem),

- posiadamy niezbędną wiedzę i doświadczenie, a także dysponujemy osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,

- znajdujemy się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.

Jednocześnie oświadczamy, że:

1 ) nie wykonywaliśmy czynności związanych z przygotowaniem prowadzonego postępowania i nie posługiwaliśmy się w celu sporządzenia oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności,

2) wszystkie złożone informacje mające wpływ na wynik prowadzonego postępowania są prawdziwe,

3) spełniamy warunki udziału w postępowaniu i załączyliśmy wszystkie dokumenty potwierdzające spełnianie tych warunków,

4) spełniamy warunki określone wart. 66 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku z póź. zrn .

Jelenia Góra, ... ..... 2011 r.

.....
/podpis osoby uprawnionej do reprezentowania wykonawcy

Załącznik nr 2 c.

do ogłoszenia z dnia 16.09.2011 r.

.....
( miejscowość, data )

.....
(pieczęć firmy )

**WYKAZ WYKONANYCH W OKRESIE OSTATNICH TRZECH LAT**

**DOSTAW LUB USŁUG**

Nazwa wykonawcy:.....

.....

Siedziba wykonawcy: .....

.....

Wykaz wykonanych w okresie ostatnich trzech lat przed dniem wszczęcia niniejszego postępowania dostaw lub usług, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie, odpowiadających swoim rodzajem i wartością stanowiącym przedmiot zamówienia, wymagany w celu potwierdzenia, że wykonawca posiada niezbędną wiedzę oraz doświadczenie a także dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

| Lp. | Nazwa dostawy lub usługi | Data i miejsce wykonania | Wartość |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

(imię i nazwisko)
podpis uprawnionego przedstawiciela wykonawcy

# INSTRUKCJA DLA OFERENTÓW do ogłoszenie z dnia 16.09.2011 r.

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:
   1/ posiadają uprawnienia do wykonywania i prowadzą działalność zgodną z przedmiotem zamówienia;
   2/ posiadają odpowiednią wiedzę i doświadczenie, oraz dysponują osobami zdolnymi do wykonania zamówienia;

   Na potwierdzenie spełnienia w/w wymagań oferent przedkłada następujące dokumenty, które dołącza do oferty:
   - **zaparafowany wzór umowy (załącznik 2a),**
   - **kserokopia poświadczona za zgodność z oryginałem uprawnień biegłego rewidenta przeprowadzającego zamówioną usługę,**
   - **oświadczenie (załącznik nr 2 b.),**
   - **zestawienie wykonanych usług z ostatnich trzech lat (załącznik nr 2c.)**
2. Kryterium oceny ofert:

o wyborze najkorzystniejszej oferty decydować będą przedstawione niżej kryteria.

Ocena oferty = suma wskaźników A i B; w tym:

A = kryterium cena - stanowiąca wagę 70 %; określone jako:
iloraz ceny najmniejszej z rozpatrywanych ofert do ceny z rozpatrywanej oferty;

B = doświadczenie - stanowiące wagę 30 % ; określone jako:
iloraz liczby badanych sprawozdań w okresie ostatnich trzech lat w ZOZ – ach do liczby wszystkich badań w tym samym okresie.

3. **Miejsce i termin składania ofert:**

**SP ZOZ Szpital Specjalistyczny MSW i A w Jeleniej Górze , 58-560 Jelenia Góra ul. Cieplicka 69/71**
**- sekretariat** do dnia **31.10.2011r. - do godz. $10^{00.}$**

4. Wyboru oferty zgodnie z Ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Dz.U.Nr 112 poz. 654 oraz ustawą o rachunkowości dokona organ założycielski tj. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji.
   **Termin związania ofertą: 45 dni**.
   Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się z upływem terminu składania ofert tj. 31 października 2011 r.
5. Zawarcie umowy.
   - zamawiający po otrzymaniu decyzji o wyborze oferty z MSW i A niezwłocznie przesyła tę informację do wybranego wykonawcy usługi wraz z egzemplarzem umowy do podpisania.
   - oferent powinien w terminie 7 dni od otrzymania zawiadomienia przedłożyć jednostce podpisaną umowę;
   - w przypadku jeżeli wybrany oferent będzie uchylał się od zawarcia umowy, zamawiający wybierze najkorzystniejszą ofertę spośród pozostałych ofert,
   - w przypadku gdy nie będzie możliwe zawarcie umowy z powodu upływu terminu związania ofertą postępowanie ulega unieważnieniu.
6. Zastrzeżenia dodatkowe:

1/ Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podawania przyczyny.
2/ Oferty złożone po terminie nie są rozpatrywane.
3/ Oferty, które nie spełniają postawionych wymogów bądź zawierają nieprawdziwe informacje istotne dla postępowania podlegają odrzuceniu.

Sporządził: B.O.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Specjalistycznego MSWiA w Jeleniej Górze
mgr Elżbieta Zakrzewska