

Warszawa 21.10.2019 r.

SPZOZ/WWS/Z/V/01/ /19

ZAPROSZENIE DO ZŁOŻENIA OFERTY CENOWEJ
na podstawie art. 4 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych
nr postępowania: 80/2019

Zamawiający:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Warszawa Wola-Śródmieście ul. Ciołka 11
Warszawa - zaprasza Państwa do złożenia oferty cenowej na:

Przeprowadzenie zleconego przez Zleceniodawcę badania ustawowego sprawozdań finansowych Zleceniodawcy za 2019 i 2020 rok sporządzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości.

I. Opis przedmiotu zamówienia:

Przeprowadzenie zleconego przez Zleceniodawcę badania ustawowego sprawozdań finansowych Zleceniodawcy za 2019 i 2020 rok sporządzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości

Zleceniodawca w ramach realizowane zamówienia wymaga:

a. sporządzenia przez biegłego rewidenta sprawozdania z przebiegu badania sprawozdań w postaci papierowej oraz elektronicznej, opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta, w którym ujęte zostaną istotne zagadnienia, wynikające ze specyfiki działalności leczniczej badanego podmiotu, w szczególności:

- informacji nt. wysokości nadwykonań z uwzględnieniem ich wpływu na poziom przychodów ze sprzedaży oraz wysokość odpisów aktualizujących,
- analizy rezerw (ze szczególnym uwzględnieniem spraw sądowych) i odpisów aktualizujących aktywa obrotowe,
- analizy (specyfikacja) kosztów usług obcych, ze szczególnym uwzględnieniem wysokości i ilości zawartych kontraktów z personelem medycznym,
- struktury przychodów ze sprzedaży,
- specyfikacji przychodów i kosztów pozostałej działalności operacyjnej, ze szczególnym uwzględnieniem poziomu dotacji na realizację programów polityki zdrowotnej i rozliczenia dotacji odpowiadającej równowartości amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji na zadania inwestycyjne lub remontowe,

- opisu kwestii inwentaryzacji, okresów jej przeprowadzania, poprawności, rozliczeń ewentualnych stwierdzonych różnic,
- analizy ewidencji gruntów oddanych SPZOZ do nieodpłatnego użytkowania bądź korzystania, zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości w Urzędzie m.st. Warszawa;
- b. zbadania czy SPZOZ posiada prawidłowo opracowaną dokumentację opisującą przyjęte przez niego zasady (politykę) rachunkowości, o której mowa w art. 10 ustawy o rachunkowości;
- c. przeprowadzania badania przy użyciu jednolitych metod i technik;
- d. objęcia badaniem wszystkich istotnych obszarów działalności SPZOZ;
- e. objęcia badaniem pakietu konsolidacyjnego sporządzonego przez SPZOZ oraz współpracy z audytorem badającym bilans konsolidacyjny m.st Warszawy w tym:
 - przeprowadzenie i udokumentowanie w oparciu o wytyczne dostarczone przez firmę audytorską grupy badanie pakietu konsolidacyjnego wypełnionego przez jednostkę (w tym także weryfikację zdarzeń po dacie sporządzania pakietu zgodnie z wytycznymi);
 - udostępnienie firmie audytorskiej dokumentację badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego,
 - umożliwienie dokonania przeglądu przez firmę audytorską grupy wykonanej przez siebie pracy w sposób uznany za właściwy przez tę firmę audytorską grupy, w tym także poprzez udzielania wyjaśnień, wypełnianie oświadczeń, kwestionariuszy itp. odpisu z właściwego rejestru - formy prowadzonej działalności.

II. Do oferty bezwzględnie należy załączyć:

- a. odpis z właściwego rejestru – formy prowadzonej działalności;
- b. odpisu z rejestru biegłych rewidentów;
- c. poświadczenia Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie oferenta na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
- d. ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnoprawnej w zakresie prowadzonej działalności;
- e. oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym;
- f. oświadczenie z określeniem metod badania sprawozdania finansowego, w tym udziału w inwentaryzacji w terminach uzgodnionych z SPZOZ;
- g. oświadczenia o zapewnieniu przedłożenia niezwłocznie sprawozdania z badania po zakończeniu badania sprawozdania finansowego wraz z pakietem konsolidacyjnym, za rok obrotowy 2019, nie później jednak niż w terminie **do 15 kwietnia 2020 roku**, natomiast za rok obrotowy 2020, nie później niż w terminie **do 15 kwietnia 2021 roku**;
- h. wykaz z określeniem składu zespołu przeprowadzającego badanie (imię i nazwisko), ze wskazaniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta oraz kluczowego biegłego rewidenta;

- i. wykazu wykonanych badań sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych przez kluczowych biegłych rewidentów wskazanych w ofercie, w ciągu ostatnich 4 lat;
- j. łączną cenę brutto za badanie sprawozdania finansowego wraz z pakietem konsolidacyjnym oraz sporządzenie sprawozdania z badania, w rozbiu na badania sprawozdań za rok 2019 oraz za rok 2020;
- k. w przypadku oferentów działających jako konsorcjum - pełnomocnictwo lidera do reprezentowania konsorcjum w konkursie i zawarcia umowy;
- l. dokumenty składane w formie kserokopii winny być poświadczone za zgodność z oryginałem przez osobę uprawnioną do reprezentowania oferenta pieczęcią i podpisem, ze wskazaniem daty.
- m. formularz ofertowy.

Brak któregośkolwiek z obligatoryjnych dokumentów wymienionych w pkt. 2 lit. a-j, a w przypadku konsorcjum wymienionych dodatkowo w lit. k, powoduje niedopuszczenie oferty do etapu rekomendacji.

Zamawiający przewiduje przeprowadzenie badania ofert za pomocą dwóch kryteriów:

- III. Kryterium cena brutto - waga 80 % wyliczona na podstawie niżej przedstawionego wzoru oraz warunków:

$$C_n = \frac{C \text{ of. n.}}{C \text{ of. b.}} \times 80$$

Gdzie:

C_n- liczna otrzymanych punktów za kryterium cena (łączna cena brutto za 2 lata)

C_{of.n.}- cena oferty najniższej (łącznej ceny brutto za 2 lata).

C_{of.b} - cena oferty badanej (łącznej ceny brutto za 2 lata).

- IV. Kryterium doświadczenie kluczowego biegłego rewidenta w zakresie audytów pomiotów leczniczych – waga 20 % wyliczane na podstawie poniżej przedstawionego wzoru oraz warunków:

$$D_n = \frac{D \text{ of.n.}}{D \text{ of.b.}} \times 20$$

Gdzie:

Dn – liczba otrzymanych punktów za kryterium przeprowadzonych przez kluczowych biegłych rewidentów audytów podmiotów leczniczych (liczba pełnych, zakończonych audytów) w ciągu ostatnich 4 lat;

D of.b. – liczna przeprowadzonych przez kluczowych biegłych rewidentów audytów pomiotów leczniczych oferty badanej (liczba pełnych, zakończonych audytów) w ciągu ostatnich 4 lat;

D of. n. – największa liczba przeprowadzonych przez kluczowych biegłych rewidentów audytów pomiotów leczniczych oferty badanej (liczba pełnych, zakończonych audytów) w ciągu ostatnich 4 lat.

Minimalna liczba audytów, jaką może wykazać oferent wynosi 5. W przypadku gdy oferent zaproponuje liczbę audytów mniejszą niż 5 lub nie wpisze liczby wykonanych audytów w przedmiotowym kryterium oceny, jego oferta zostanie odrzucona.

Za najkorzystniejszą ofertę zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów – „P”, gdzie „Pn” oznacza sumę uzyskanych punktów w kryteriach cena i doświadczenie:

$$Pn = Cn + Dn$$

Wzór umowy stanowi załącznik nr 2 do zaproszenia.

Wykonawca będzie zobowiązany wykonywać zamówienie zgodnie z wymaganiami określonymi w zaproszeniu, ofertą cenową i zawartą umową.

V. Opis sposobu przygotowania oferty:

1. Oferta powinna zawierać wypełniony Formularz ofertowy sporządzony z wykorzystaniem wzoru – załącznik nr 1 do niniejszego zaproszenia.
2. Do oferty należy dołączyć wszystkie dokumenty o których mowa w pkt. II
3. Oferta musi być sporządzona w języku polskim, pismem czytelnym.
4. Oferta musi posiadać dane teleadresowe oferenta (papier firmowy, pieczętka lub wpisane czytelnie na formularzu, datę sporządzenia i czytelny podpis.
5. Cena oferty musi być podane w PLN cyfrowo z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (groszy). W cenie oferty uwzględnia się wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia, niezbędne opłaty i podatki do wykonania i do poniesienia przez Wykonawcę, a konieczne do wykonania przedmiotu zamówienia.
6. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.

VI. Miejsce i termin złożenia oferty, wybór oferty

1. Miejscem złożenia oferty jest SPZOZ Warszawa Wola-Śródmieście ul. Ciołka 11 – piętro III, Kancelaria, nr pokoju 304.
2. Termin złożenia ofert: **do dnia 30.10.2019 r. do godz. 10:00.**
3. Ofertę można dostarczyć pocztą elektroniczną na adres: katrom@zozwola.pl lub złożyć osobiście na adres SPZOZ Warszawa Wola-Śródmieście 01-445 Warszawa ul. Ciołka 11, piętro III, nr pokoju 304.
4. Zamawiający może zażądać dostarczenia oryginału oferty.

Załączniki:

1. Formularz oferty.
2. Wzór umowy.