

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr 56/RN/2019
Rady Nadzorczej Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
z siedzibą w Płocku
z dnia 04 września 2019 roku

Zamawiający:

Rada Nadzorcza

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Adres: ul. Kościuszki 28 09-402 Płock

Telefon: 024 364 51 78

Faks: 024 364 51 02

Godziny pracy: poniedziałek-piątek 7:30-15:05

Regon: 611416590

NIP: 774-28-24-705

ISTOTNE WARUNKI POSTĘPOWANIA

Dotyczy: zaproszenia do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. za lata 2019 oraz 2020.

wrzesień 2019 rok

ROZDZIAŁ I

OPIS PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA

Rada Nadzorcza Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. ul. Kościuszki 28; 09 – 402 Płock, zwana dalej „Zamawiającym”, **zaprasza uprawnione podmioty do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych za lata 2019 oraz 2020** zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn.: Dz.U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) poprzez wydanie przez biegłego rewidenta pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelne i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy badanej jednostki.

O zawarcie umowy na badanie sprawozdania finansowego mogą ubiegać się wyłącznie Wykonawcy, których oferta odpowiada zasadom określonym w niniejszych istotnych warunkach postępowania, zwanych dalej „IWP”. Umowa zostanie zawarta zgodnie ze wzorem, stanowiącym załącznik nr 2 do IWP.

Wykonawca poniesie wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.

Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych i częściowych.

ROZDZIAŁ II

INSTRUKCJA DLA WYKONAWCY

I. Opis sposobu przygotowania oferty.

1. Wykonawca ma prawo złożyć tylko jedną ofertę, która powinna być sporządzona na formularzu oferty stanowiącym załącznik nr 1 do IWP.
2. Złożenie większej liczby ofert lub złożenie oferty zawierającej propozycje alternatywne, spowoduje odrzucenie wszystkich ofert złożonych przez Wykonawcę.
3. Wykonawca może zaproponować tylko jedną cenę.
4. Oferta powinna być napisana w języku polskim, na maszynie, komputerze lub czytelnym pismem ręcznym (długopisem lub nieścieralnym atramentem) i podpisana przez osobę lub osoby uprawnione do składania oświadczeń w imieniu Wykonawcy. Oferty nieczytelne zostaną odrzucone.
5. Pożądane jest, aby wszystkie strony oferty, w tym wszystkich załączników, były ponumerowane, ułożone w kolejności numerowej i trwale spięte. Wymagane jest, aby wszystkie strony oferty załączników były podpisane przez osoby upoważnione do reprezentowania Wykonawcy lub też należycie ustanowionego pełnomocnika Wykonawcy. Wszystkie miejsca, w których Wykonawca naniósł zmiany muszą być parafowane przez osobę podpisującą ofertę. Pełnomocnictwo do podpisywania oferty winno być dołączone do oferty, o ile nie wynika ono z dokumentów załączonych do niej.
6. Wszystkie załączone do oferty kopie dokumentów, muszą być potwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń w imieniu Wykonawcy, z wyłączeniem pełnomocnictwa do podpisania umowy, które powinno być załączone w oryginale lub poświadczane notarialnie.
7. Dopuszcza się możliwość wspólnego składania ofert na badanie sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą w imieniu własnym i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę.
8. Oferta powinna być złożona w dwóch zamkniętych kopertach. Koperta zewnętrzna powinna być zaadresowana na Zamawiającego, na adres podany na wstępie oraz powinna posiadać oznaczenie „**Oferta na badanie sprawozdań finansowych Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. za lata obrotowe 2019 oraz 2020**”. Wewnętrzna koperta winna być opatrzona dokładnym adresem Wykonawcy. W przypadku nieprawidłowego zaadresowania lub zamknięcia kopert Zamawiający nie bierze odpowiedzialności za złe skierowanie przesyłki i jej przedterminowe otwarcie.

II. Informacje dotyczące warunków wymaganych od Wykonawców.

1. Oferta biegłego rewidenta winna zawierać:
 - a) informację, iż badanie metodą pełną obejmować będzie co najmniej dokumenty z obszaru:
 - kosztów zarządu,
 - pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,

- kosztów i przychodów finansowych,
- rezerw i odpisów aktualizacyjnych,
- b) zobowiązanie biegłego rewidenta do obecności (o ile to będzie konieczne) na posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników, zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za ubiegły rok obrotowy, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji, jeśli przedmiotem obrad są sprawy finansowe spółki;
- c) zobowiązanie biegłego rewidenta do przekazywania do wiadomości Rady Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu (w formie tzw. listów intencyjnych) informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowości spółki;
- d) informacje o Wykonawcy, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, informacji o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów;
- e) oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym;
- f) cenę za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym wraz z raportem z badania tego sprawozdania;
- g) określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta;
- h) wskazanie metod i terminów badania sprawozdania finansowego;
- i) proponowany harmonogram prac;
- j) udokumentowanie doświadczenia zawodowego poprzez przedstawienie wykazu minimum 10 badanych sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego z okresu 3 ostatnich lat, w tym minimum 2 spółek stanowiących własność Skarbu Państwa;
- k) zobowiązanie biegłego rewidenta do udzielenia konsultacji i porad w zakresie księgowości przez kolejny rok obrotowy.

III. Wykonawca zobowiązany jest złożyć następujące dokumenty potwierdzające spełnienie warunków udziału w postępowaniu:

- a) wypełniony formularz oferty – wg załącznika nr 1 do IWP,
- b) oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym,
- c) proponowany harmonogram prac,
- d) kopia aktualnego odpisu z właściwego rejestru lub z centrali ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed terminem składania ofert,
- e) kopia wpisu do rejestru biegłych rewidentów dokonanego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
- f) kopia wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
- g) wykaz minimum 10 badanych sprawozdań finansowych spółek prawa handlowego z okresu 3 ostatnich lat, w tym minimum 2 spółek stanowiących własność Skarbu Państwa,
- h) kopia polisy lub innego dokumentu ubezpieczenia, potwierdzający, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej,
- i) zaparafowany projekt umowy – wg załącznika nr 2 do niniejszych warunków postępowania,
- j) pełnomocnictwo w formie oryginału lub kopii poświadczonej notarialnie.

Wymaga się, aby oferta zawierała dokładne oznaczenie nazwy, siedziby, NIP, REGON Wykonawcy.

IV. Termin realizacji badania sprawozdania finansowego – do dnia 30 kwietnia 2020 roku (za rok obrotowy 2019) oraz do 30 kwietnia 2021 roku (za rok obrotowy 2020).

V. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert:

Oferty należy składać zgodnie z opisem zawartym w pkt. 1.8. do dnia **31 października 2019 roku do godz. 12.00** na adres siedziby Spółki: Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o., Biuro Zarządu, ul. Kościuszki 28, 09-402 Płock lub w Sekretariacie Zarządu.

Za datę złożenia oferty uważa się datę wpływu oferty do siedziby Spółki. Oferty złożone po upływie terminu na ich przyjmowanie nie będą rozpatrywane.

Otwarcie ofert nastąpi w siedzibie Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. w dniu **04 listopada 2019 roku** podczas posiedzenia Rady Nadzorczej.

VI. Kryteria oceny i wyboru ofert

Ustala się następujące kryterium wyboru biegłego rewidenta:

cena – 85%

$C = \text{cena najniższa spośród ofert} / \text{cena oferty badanej} \times 100 \text{ pkt} \times 85\%$

doświadczenie w badaniu sprawozdań różnych podmiotów gospodarczych o przychodach powyżej 50.000.000 zł – 15%

$D = \text{doświadczenie w badaniu sprawozdań różnych podmiotów gospodarczych o przychodach powyżej 50.000.000 zł} \times 100 \times 1\% \text{ (za każdy podmiot)} / \times 100 \times 15\% \text{ (maksimum - za 15 podmiotów)}$

Umowa zostanie zawarta z Wykonawcą, który uzyska najwyższą liczbę punktów wyliczoną wg powyższego sposobu i spełni wszystkie warunki wymagane przez Zamawiającego.

O wyborze oferty i terminie zawarcia umowy Wykonawca zostanie powiadomiony pisemnie.

Cena oferty jest ceną sprzedaży brutto i powinna uwzględniać wszystkie koszty.

Cena zawarta w ofercie jest ceną ostateczną.

VII. Przedstawiciel Zamawiającego upoważnieni do kontaktu z Wykonawcami

Monika Igielska – Główny Księgowy – Kierownik Działu Rachunkowości Finansowej tel. 024 364 51 46, 662 028 233, fax. 024 364 51 02, monika.igielska@plockizoz.pl.

Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia Zamawiający i Wykonawca przekazywać będą pisemnie lub faksem lub mailem.

Informacje o ilości dokumentów w obszarach, które mają być zbadane metodą pełną, Zamawiający i Wykonawca przekazywać będą pisemnie, faksem, mailem do dnia **25 października 2019 roku**.

VIII. Termin związania ofertą

Wykonawca pozostaje związany ofertą 30 dni. Bieg terminu rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

IX. Odwołanie

Zamawiający zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty bez padania przyczyny.

Do przedmiotowego postępowania nie ma zastosowania procedura odwoławcza w sprawach spornych dotyczących wyniku przedmiotowego postępowania.