



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PRZYSUSZE**

Al. Jana Pawła II 9A, 26-400 Przysucha, www.spzzozprzysucha.pl, tel. (0-48) 383-35-05, 780118028

Znak sprawy: 08/PZP/2023

Przysucha, 10.11.2023 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

**Badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Przysusze za rok obrotowy 2023 i rok obrotowy 2024 oraz
sporządzenie sprawozdania z badania za poszczególne lata.**

I. Nazwa oraz adres zamawiającego

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przysusze Al. Jana Pawła II 9A,
26-400 Przysucha, NIP: 799-17-26-344, REGON 670205134

Tel. (48)383-35-05, fax. (48)383-35-04, e-mail: sekretariat@spzzozprzysucha.pl

II. Tryb udzielenia zamówienia

Zamówienie udzielane jest w trybie zapytania ofertowego przy wartości zamówienia nie przekraczającego kwoty 130 000 zł i na podstawie art.2 ust 1 pkt ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1605 z późn. zm.) jest wyłączone ze stosowania ustawy Pzp.

III. Opis przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest – Usługa:

1. Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przysusze, Aleja Jana Pawła II 9A, 26-400 Przysucha za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz sporządzenie sprawozdania z badania za poszczególne lata zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021, z poz. 217 z późn. zm.), ustawą z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.) oraz normami wykonywania zawodu ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, przy uwzględnieniu wytycznych organu założycielskiego Zleceniodawcy, którym jest Powiat Przysuski, dotyczących badania rocznych sprawozdań finansowych za rok 2023 i 2024.
2. W razie konieczności, udział biegłego rewidenta w posiedzeniu Zarządu Powiatu zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za poszczególne lata (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji), o którego terminie powiadomiony będzie co najmniej z 3 dniowym wyprzedzeniem. Koszty uczestnictwa w posiedzeniu Zarządu Powiatu ponosi biegły rewident.
3. Dane za rok 2022 (od 01.01.2022– 31.12.2022 r.)
 - bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 17.808.623,66 zł
 - średnie zatrudnienie: 188,57 etatów przeliczeniowych.
 - przychody netto ze sprzedaży: 28.756.080,56 zł.
 - wynik finansowy: -1 770 047,60 zł.

IV. Warunki udziału w postępowaniu

1. W postępowaniu mogą wziąć udział Wykonawcy, którzy:
 - a. Posiadają uprawnienia biegłego rewidenta wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzona przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz spełniać warunki do bezstronnej i niezależnej opinii lub raportu określone w ustawie o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.
 - b. Wykonali (zakończyli) w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie co najmniej trzy usługi polegające na badaniu sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, a usługi te są potwierdzone są dowodami określającymi, że zostały one wykonane należycie.
 - c. posiadające polisę ubezpieczeniową OC, zgodnie z art.53 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku obiegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

V. Podstawy wykluczenia

1. Podstawy wykluczenia, o których mowa w art. 7 ust 1. Ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego zwanej dalej „ustawą” ogłoszonej 15 kwietnia 2022 r. w Dzienniku Ustaw pod poz. 835.

Zgodnie z art. 1 pkt 3 ustawy w celu przeciwdziałania wspieraniu agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętej w dniu 24 lutego 2022 r., wobec osób i podmiotów wpisanych na listę, o której mowa w art. 2 ustawy, stosuje się sankcje polegające m.in. na wykluczeniu z postępowania zmierzającego do udzielenia zamówienia publicznego o wartości mniejszej niż kwoty określone w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych lub z wyłączeniem stosowania tej ustawy.

Na podstawie art. 7 ust. 1 Ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wyklucza się:

1. wykonawcę oraz uczestnika konkursu wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;
2. wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy;
3. wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106), jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ustawy.

Powyższe wykluczenie następować będzie na okres trwania ww. okoliczności. W przypadku wykonawcy lub uczestnika konkursu wykluczonego na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy, zamawiający odrzuca wniosek o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub ofertę takiego wykonawcy lub uczestnika konkursu, nie zaprasza go do złożenia oferty wstępnej,

oferty podlegającej negocjacom, oferty dodatkowej, oferty lub oferty ostatecznej, nie zaprasza go do negocjacji lub dialogu, a także nie prowadzi z takim wykonawcą negocjacji lub dialogu, odrzuca wnioski o dopuszczenie do udziału w konkursie, nie zaprasza do złożenia pracy konkursowej lub nie przeprowadza oceny pracy konkursowej, odpowiednio do trybu stosowanego do udzielenia zamówienia publicznego oraz etapu prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Kontrola udzielania zamówień publicznych w zakresie zgodności z art. 7 ust. 1 ustawy będzie wykonywana zgodnie z art. 596 ustawy Pzp.

Jako sankcję przewidziano również karę pieniężną nakładaną na osoby lub podmioty podlegające wykluczeniu na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy, które w okresie tego wykluczenia ubiegają się o udzielenie zamówienia publicznego lub dopuszczenie do udziału w konkursie lub biorą udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub w konkursie. Przy czym, przez ubieganie się o udzielenie zamówienia publicznego lub dopuszczenie do udziału w konkursie rozumie się odpowiednio złożenie wniosku o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursie, złożenie oferty, przystąpienie do negocjacji lub złożenie pracy konkursowej.

Kara pieniężna nakładana będzie przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, w drodze decyzji, w wysokości do 20 000 000 zł

VI. Termin realizacji zamówienia

Termin realizacji przedmiotu zamówienia :

za rok 2023 – do dnia 15.04.2024 r.

za rok 2024 – do dnia 14.04.2025 r..

VII. Wymagane warunki płatności:

Za przedmiot zamówienia Wykonawca wystawi dwie faktury, każdą po przeprowadzonym badaniu sprawozdania za dany rok Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przysusze dokona płatności do 30 dni przelewem od dnia złożenia prawidłowo wystawionej faktury.

VIII. Kryteria oraz sposób oceny ofert

1. Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie kryteriów: – Cena 100%.
2. Ocena ofert oraz przyznanie punktów, dokonywana będzie w kryterium cena brutto za realizację zamówienia wg. następującego wzoru:
$$(\text{najniższa cena ofertowa brutto} / \text{cena oferty badanej brutto}) \times 100$$

Obliczenia dokonywane będą z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (jeżeli zajdzie taka konieczność z większą dokładnością)
Maksymalną ilość punktów jaką może osiągnąć oferta, wynosi 100pkt.
3. W wyniku postępowania zostanie wybrana oferta spełniająca warunki udziału w postępowaniu z najkorzystniejszą dla Zamawiającego ceną. Umowa na realizację zadania będzie podpisana z Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przysusze po uprzednim zatwierdzeniu wybranego Wykonawcy Uchwałą przez Zarząd Powiatu w Przysusze.

IX. Opis sposobu przygotowania oferty

1. Oferta powinna zostać sporządzona w formie elektronicznej zgodnie z formularzem oferty stanowiącym załącznik nr 1 do zapytania ofertowego wraz z wypełnionym załącznikiem nr 1 do formularza oferty i być podpisana podpisem elektronicznym przez osobę uprawnioną do reprezentowania Wykonawcy.
2. **Do oferty – należy załączyć:**

- 1) Wykaz minimum 3 zrealizowanych audytów potwierdzających doświadczenie Wykonawcy w badaniu sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, wykonanych w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy wraz z dowodami, że zostały one wykonane należycie – wypełniony załącznik nr 1 do formularza oferty.
 - 2) Wykaz składu zespołu przeprowadzającego badanie z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta i wykazujących znajomość problematyki ochrony zdrowia (ilość osób, rodzaj uprawnień) - wypełniony załącznik nr 2 do formularza oferty.
 - 3) kserokopię dokumentu wydanego przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych osób realizujących zamówienie poświadczonego za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę.
 - 4) Kserokopię polisy ubezpieczeniowej od odpowiedzialności cywilnej biegłych rewidentów poświadczoną za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę.
3. Jeżeli Wykonawcę reprezentuje przedstawiciel firmy do oferty należy dołączyć pełnomocnictwo upoważniające do podpisania oferty wystawione nie wcześniej niż 6 m-cy przed upływem terminu składania ofert. Treść pełnomocnictwa powinna dokładnie określać zakres umocowania.
4. Zamawiający dopuszcza możliwość sporządzenia i złożenia oferty w formie papierowej.

X. Termin, miejsce, tryb złożenia oferty, oraz okres, w którym oferta jest wiążąca.

1. Oferta sporządzona w formie **elektronicznej** powinna zostać złożona poprzez **przesłanie do dnia 20.11.2023r do godz. 09:00, zaszyfrowanego hasłem pliku (preferowany 7-zip), na adres e-mail: zp@spzzozprzysucha.pl**
W tytule wiadomości należy wpisać: „Badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przysusze za rok obrotowy 2023 i rok obrotowy 2024 oraz sporządzenie sprawozdania z badania za poszczególne lata.- 08/PZP/2023”
Hasło do zaszyfrowanego pliku z ofertą, należy przekazać Zamawiającemu również drogą elektroniczną, wysyłając na adres e-mail: zp@spzzozprzysucha.pl nie wcześniej niż o godz. 09:01, 20.11.2023r i nie później niż do godz. 09:30, 20.11.2023r.

Oferty przysłane po terminie, lub oferty złożone elektronicznie, do których nie wysłano hasła w wymaganym terminie, nie będą rozpatrywane.

XI. Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty

1. O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi Wykonawców za pośrednictwem strony internetowej znajdującej się pod adresem bip.przysucha.pl oraz poczty elektronicznej.
2. Wykonawca, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą, przed podpisaniem umowy (najpóźniej w dniu podpisania umowy) zobowiązany jest do dostarczenia Zamawiającemu:
 - a) oryginał lub kserokopię umowy regulującej współpracę wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia (jeżeli dotyczy wykonawcy),
 - b) informacje o osobach umocowanych do zawarcia umowy i okazania pełnomocnictwa, jeżeli taka konieczność zaistnieje.

XII. Informacje dodatkowe

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyn.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo zamknięcia postępowania bez wyboru oferty najkorzystniejszej.
3. Wykonawcy, których oferty nie zostaną wybrane, nie mogą zgłaszać żadnych roszczeń względem Zamawiającego z tytułu otrzymania niniejszego zapytania ofertowego oraz przygotowania i złożenia ofert na to zapytanie.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo zawarcia umowy z tylko wybranym Wykonawcą.
5. W niniejszym postępowaniu nie mają zastosowania przepisy Ustawy Prawo Zamówień Publicznych

XIII. Klauzula informacyjna z art.13 RODO

Wypełniając obowiązek prawny uregulowany zapisami art. 13 ust. 1 i ust. 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 z dnia 04.05.2016 r. L 119/1), dalej jako „RODO”, informuję:

- 1) Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest SPZZOZ w Przysusze z siedzibą , Aleja Jana Pawła II 9A, 26-400 Przysucha, tel. (48) 38335 05, fax. 48 383 35 04, e-mail: sekretariat@spzzozprzysucha.pl,
- 2) Kontakt z Inspektorem Ochrony Danych osobowych w SPZZOZ w Przysusze (adres e-mail:iod@spzzozprzysucha.pl).
- 3) Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane w celu zawarcia i wykonywania łączącej Zamawiającego i Wykonawcę umowy (art. 6 ust. 1 lit. b.(RODO).
- 4) Odbiorcami Pani/Pana danych mogą być podmioty uprawnione na podstawie przepisów prawa
- 5) Pani/Pana dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego ani do organizacji międzynarodowej.
- 6) Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane do czasu osiągnięcia celu, w jakim je pozyskaliśmy, a po tym czasie przez okres oraz w zakresie wymaganym przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa, w tym rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. Nr 14, poz. 67 z późn. zm.).
- 7) Przysługuje Pani/Panu prawo:
 - dostępu do treści swoich danych osobowych,
 - sprostowania Pani/Pana danych osobowych,
 - do przenoszenia danych osobowych,
 - żądania od Administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO*,
 - wniesienia skargi do organu nadzorczego - Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (PUODO), ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa, tel. 22 531 03 00, fax. 22 531 03 01.
- 8) Nie przysługuje Pani/Panu prawo:
 - do usunięcia danych osobowych,
 - prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. b RODO.
- 9) Podanie danych jest obowiązkowe. W przypadku niepodania danych nie będzie możliwy udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.
- 10) Pani/Pana dane osobowe nie będą podlegały zautomatyzowanym procesom podejmowania decyzji w tym profilowaniu.

* Wyjaśnienie: prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.

- w zakresie zapytania ofertowego:

Renata Pałysiewicz - tel. 780 118 028,

e-mail: zp@spzzozprzysucha.pl

- w zakresie przedmiotu zamówienia:

Krystyna Wlazło – Główny Księgowy SPZ ZOZ w Przysusze,

kontakt: tel. 48 383-35-05, wew.104, kom. 691358099 e-mail: kwlazlo@spzzozprzysucha.pl

Załączniki:

1. Formularz oferty – załącznik nr 1 do zapytania ofertowego

2.. Wykaz sprawozdań finansowych przeprowadzonych dla Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej wykonanych (zakończonych) w ostatnich trzech latach przed upływem terminu składania ofert – Załącznik nr1 do Formularza oferty.

3. Wykaz składu zespołu przeprowadzającego badanie z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta i wykazujących znajomość problematyki ochrony zdrowia (ilość osób, rodzaj uprawnień) – Załącznik nr2 do Formularza oferty.

Przysucha, 20.11.2023 r.

Dyrektor SPZZOZ w Przysusze

lek. Julian Wróbel

Podpis osoby upoważnionej