

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr 46/2023 z dnia 13.12. 2023r.

Rady Nadzorczej Spółki

Szpitala Mazowieckiego w Garwolinie Sp. z o.o.

RADA NADZORCZA SPÓŁKI

Szpitala Mazowieckiego w Garwolinie Sp. z o.o. z siedzibą w Garwolinie, Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z siedzibą w Świdniku pod numerem KRS 0000336826, REGON 142032872, NIP 8262148601, o kapitale zakładowym w wysokości 5.862.500,00 zł

zaprasza do udziału w postępowaniu
prowadzonym w trybie art. 70¹ i następnego Kodeksu Cywilnego

***„BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023r.
ORAZ ZA OKRES OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024r.
Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.”***

Szacowana wartość przedmiotu zamówienia
nie przekracza równowartości 130.000,00 złotych

Termin składania ofert	28 grudnia 2023 r.	godz.10:00
Termin otwarcia ofert	28 grudnia 2023 r.	godz. 14:00

§ 1 ZAMAWIAJĄCY

Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.

Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin

e-mail: szpital@smwg.pl

tel./fax: 25 684 32 13

KRS 0000336826

REGON 142032872

NIP 8262148601

Godziny pracy Zamawiającego: od poniedziałku do piątku od 8:00 do 15:35.

Numer postępowania: Postępowanie przetargowe, którego dotyczy niniejsze zaproszenie do składania ofert oznaczone jest znakiem: **135/12/2023**. Oferenci powinni powoływać się na ten znak we wszystkich kontaktach z Zamawiającym.

Zamawiający ma prawo w każdym czasie przed upływem terminu składania ofert do zmodyfikowania treści ogłoszenia i warunków przetargu. Doprecyzowanie postanowień umownych lub dostosowanie ich do wymogów ustawowych / obowiązujących norm nie stanowi zmiany treści ogłoszenia, ani warunków przetargu i może być dokonane do czasu zawarcia umowy, o ile pozostaje bez istotnego wpływu na warunki udziału w postępowaniu, w tym w szczególności wycenę oferty.

Zamawiający zastrzega sobie prawo odwołania lub unieważnienia przedmiotowego postępowania na każdym jego etapie bez podania przyczyny.

Zgodnie z wyborem Zamawiającego w przedmiotowym postępowaniu, oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje Zamawiający i oferenci mogą przekazywać faksem lub drogą elektroniczną. Zamawiający w takim przypadku żąda od oferenta każdorazowo zwrotnego potwierdzenia faktu ich otrzymania za pomocą faksu lub drogą elektroniczną, z równoczesnym niezwłocznym potwierdzeniem pisemnym.

Powyższe nie dotyczy oferty, która dla swej ważności musi być w całości sporządzona w formie pisemnej.

§ 2

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zamówienia jest badanie sprawozdania finansowego Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o. za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku oraz za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku oraz sporządzenie sprawozdania z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawnymi (w tym w szczególności zgodnie z wymogami, o których mowa w art. 86 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym - Dz.U. z 2023r., poz. 1015 z późn. zm., oraz art. 45 ust. 1g Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - t.j. Dz.U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm) tj. raportu z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego badanej jednostki, zawierającego opinię biegłego rewidenta o zbadanym sprawozdaniu finansowym, oraz zgodnie ze wzorem umowy stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszego zaproszenia,.
2. Informacje niezbędne do wykonania zamówienia:
 - 1) Rodzaj działalności – szpitalnictwo.
 - 2) Organ dokonujący wyłonienia oferenta – Rada Nadzorcza Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.
 - 3) Organ dokonujący wyboru oferenta – Rada Nadzorcza Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.
3. Nie dopuszcza się składania ofert wariantowych.
4. Nie dopuszcza się składania ofert częściowych.

5. Dopuszcza się wspólne składanie ofert na badanie sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działających jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę, jak i przez firmę audytorską wpisaną na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego.
6. Zamawiający nie przewiduje zawarcia umowy ramowej.
7. Zamawiający nie przewiduje zamówień uzupełniających.
8. Zamawiający nie dopuszcza rozliczenia w walutach obcych.
9. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału w postępowaniu.
10. Wadium nie jest wymagane.
11. Termin wykonania zamówienia w stosunku do:
 - a) **2023 r. – 18.04.2024 r.**
 - b) **2024 r. – 14.04.2025 r.**

§ 3

WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ SPOSÓB DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIENIA TYCH WARUNKÓW

1. Oferta powinna zostać złożona na Formularzu Ofertowym oraz zawierać:
 - 1) Informację odpowiadającą odpisowi KRS lub zaświadczenie o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej oferenta, wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert;
 - 2) Informację o formie prowadzenia działalności, doświadczeniu w badaniu sprawozdań finansowych, z uwzględnieniem podmiotów leczniczych,
 - 3) Dokument wydany przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów o wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych lub odpowiednio dokument potwierdzający wpis na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego,
 - 4) Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
 - 5) Polisę ubezpieczeniową OC zgodnie Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz.U. 2017r. poz. 2074).
 - 6) Oświadczenie o niezależności od badanej jednostki, zgodnie z art. 74 ust. 2 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze (Dz.U. z 2023r. poz. 1015 z późn. zm),
 - 7) Cenę (netto i brutto) za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem z badania zgodnie z treścią Formularza Ofertowego
 - 8) Wykaz wykonanych przez oferenta, w okresie ostatnich 3 lat usług (co najmniej 3) w zakresie badania sprawozdań finansowych dla podmiotów leczniczych,
 - 9) Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych Spółki, harmonogram prac określający metody badania i terminy prac związanych z badaniem wstępnym, ostatecznym oraz udziałem w inwentaryzacji, a także termin przedstawienia opinii i raportu z badania sprawozdań finansowych Spółki.

- 10) upoważnienie do podpisania oferty, jeżeli ofertę podpisuje osoba, której umocowanie do działania w imieniu oferenta nie wynika z przedłożonych wraz z ofertą dokumentów;
- 11) oświadczenie, że oferent nie zalega z uiszczaniem podatków, opłat, składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, albo że oferent uzyskał przewidziane prawem zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji właściwego organu
- 12) Wzór umowy, parafowany na każdej stronie przez oferenta oraz oświadczenie o gotowości zawarcia umowy z Zamawiającym na warunkach w nim określonych.

Powyższe dokumenty mogą być złożone w oryginale lub jako poświadczona za zgodność z oryginałem kopia. Potwierdzenia za zgodność dokonuje notariusz lub osoba upoważniona do działania w imieniu oferenta.

Zamawiający może żądać przedstawienia oryginału lub notarialnie poświadczonej kopii dokumentu wtedy, gdy złożona przez oferenta kopia dokumentu jest nieczytelna lub budzi wątpliwości co do jej prawdziwości.

Dokumenty sporządzone w języku obcym są składane wraz z tłumaczeniem przysięgłym na język polski, w oryginale lub kopii poświadczonej przez notariusza lub oferenta za zgodność z oryginałem.

2. Ocena spełnienia warunków w postępowaniu:

Ocena spełnienia warunków wymaganych od oferentów zostanie dokonana wg formuły „spełnia – nie spełnia” w następujący sposób:

- 1) Zamawiający na podstawie złożonych wraz z ofertą dokumentów będzie badał, czy dokumenty te potwierdzają wymóg spełnienia określonych przez Zamawiającego warunków.
- 2) W przypadku, gdy wymóg spełnienia warunku zostanie potwierdzony, w dokumentach złożonych przez oferenta, warunek zostanie uznany za „spełniony”.
- 3) W przypadku, gdy wymóg spełnienia warunku nie zostanie potwierdzony, w dokumentach złożonych przez oferenta, warunek zostanie uznany za „niespełniony”.

§ 4

INFORMACJE OGÓLNE – PROCEDURY

1. Sposób przygotowania oferty:

- 1) Oferent może złożyć tylko jedną ofertę.
- 2) Ofertę składa się pod rygorem nieważności, w formie pisemnej. Musi być ona sporządzona w języku polskim, pismem czytelnym.
- 3) Treść oferty musi odpowiadać treści zapytania ofertowego.
- 4) Oferta powinna być podpisana przez osobę (osoby) upoważnione do reprezentacji oferenta.
- 5) Wszystkie kartki oferty powinny być trwale spięte i ponumerowane.
- 6) Wszystkie strony oferty oraz wszelkie miejsca, w których naniesiono zmiany powinny być parafowane przez osobę podpisującą ofertę.
- 7) Informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa oferenta powinny zostać przekazane w taki sposób, aby Zamawiający mógł z łatwością określić zakres informacji objętych tajemnicą. Brak

stosownego zastrzeżenia będzie traktowany jako zgoda na włączenie całości przekazanych dokumentów i danych do dokumentacji w postępowaniu oraz ich ujawnienie na zasadach określonych prawem.

- 8) Ofertę należy umieścić w wewnętrznej i zewnętrznej kopercie, które będą zaadresowane na adres Zamawiającego i oznaczone:

**„Oferta na badanie sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
oraz
za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.”**

ZNAK SPRAWY: 135/12/2023

Poza oznaczeniami podanymi powyżej, koperta wewnętrzna będzie posiadać nazwę i adres oferenta.

2. Miejsce i termin składania oraz otwarcia ofert:

1) Termin składania ofert upływa w dniu 28 grudnia 2023 r. o godz. 10:00

2) Oferty należy przesłać na adres Zamawiającego lub złożyć w Biurze Zarządu Zamawiającego: Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., 08-400 Garwolin, Al. Legionów 11 - przed upływem terminu do składania ofert. Decyduje data i godzina wpływu oferty do Zamawiającego.

3) Otwarcie ofert nastąpi w dniu 28 grudnia 2023 r. o godz. 14:00 w siedzibie Zamawiającego.

4) Osobą upoważnioną do kontaktowania się z oferentami i udzielania wyjaśnień dotyczących postępowania jest Główny Księgowy Marcin Mochnacz Biuro rachunkowe "MA II" tel. 22 8752010, Kancelaria Mochnacz SKA.

5) Oferent określi cenę, tj. wartość wykonania przedmiotu zamówienia, zgodnie z Formularzem Ofertowym stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego zaproszenia. Cenę ostateczną za całość przedmiotu zamówienia czyli: wartość oferty należy określić w wysokości netto (bez podatku VAT) oraz brutto (z podatkiem VAT). Ceny muszą być wyrażone w polskich złotych, z dokładnością dwóch miejsc po przecinku. Cena winna zostać również podana w rozbiciu na wynagrodzenia za przeprowadzenie badania Sprawozdania finansowego za rok 2023 i za rok 2024.

§ 5

WARUNKI DOPUSZCZENIA DO POSTĘPOWANIA ORAZ KRYTERIA OCENY OFERT

1. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.
2. Zamawiający poprawia w tekście oferty oczywiste omyłki pisarskie oraz omyłki rachunkowe w obliczeniu ceny.
3. Zamawiający udzieli zamówienia oferentowi, którego oferta odpowiada wymogom określonym w zaproszeniu do składania ofert oraz zostanie uznana za najkorzystniejszą.
4. Zamawiający wybiera ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w zaproszeniu do składania ofert.
5. Przy wyborze oferty Zamawiający będzie kierował się następującymi kryteriami: cena – 100 %.
6. Zamawiający odrzuci ofertę podmiotu, który przeprowadzał badanie sprawozdania finansowego Spółki przez dwa kolejne lata.

§ 6

ZASADY OCENY KRYTERIUM „CENA”

1. Podana w ofercie oferowana cena musi spełniać poniższe kryteria:
 - 1) Oferta cenowa winna być przedstawiona na załączonym Formularzu Ofertowym.
 - 2) Cena oferowana to cena brutto oferty i będzie traktowana jako ostateczna do zapłaty przez Zamawiającego.
 - 3) Cena musi być podana cyfrowo i słownie, zarówno w wartości brutto (z podatkiem VAT), jak i netto (bez podatku VAT).
 - 4) Cena musi być wyrażona w złotych polskich.
 - 5) Cena winna zostać również podana w rozbiciu na wynagrodzenie za przeprowadzenie badania Sprawozdania finansowego za rok 2023 i za rok 2024.
2. Kryteria wyboru i sposób oceny ofert:
 - 1) Cena brutto za całość przedmiotu zamówienia: 100%
 - 2) Sposób obliczenia ceny:
Cena oferowana minimalna
$$\text{Cena} = \frac{\text{Cena oferowana minimalna}}{\text{Cena badanej oferty}} \times 100 \text{ pkt.} \times 100\%$$
3. Przyjmuje się, że 1 % = 1 pkt. i tak zostanie przeliczona liczba punktów.
4. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyska najwyższą liczbę punktów wg wzoru powyżej.

§ 7

OGÓLNE WARUNKI UMOWY

1. Z oferentem, którego oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą zostanie zawarta umowa, której wzór stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego zaproszenia.
2. Wzór umowy, parafowany na każdej stronie przez oferenta oraz oświadczenie o gotowości zawarcia umowy z Zamawiającym na warunkach w nim określonych należy załączyć do oferty.

§ 8

INFORMACJE O FORMALNOŚCIACH JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PRZY WYBORZE OFERTY

1. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty, Zamawiający wezwie oferenta, którego oferta uznana została za najkorzystniejszą, do podpisania umowy.
2. Osoba/osoby reprezentujące oferenta przy podpisywaniu umowy powinny posiadać ze sobą dokumenty potwierdzające ich umocowanie do podpisania umowy, o ile umocowanie to nie będzie wynikać z dokumentów załączonych do oferty.

§ 9

KLAUZULA INFORMACYJNA O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH

1. Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., wypełniając obowiązki informacyjne towarzyszące zbieraniu danych osobowych określone w art. 13 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego 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 L 119 z 4.05.2016 r., zwane dalej rozporządzeniem, w odniesieniu do danych osobowych osób fizycznych, przedsiębiorców, osób fizycznych reprezentujących podmiot biorący udział w postępowaniu ofertowym oraz osób fizycznych wskazanych przez ten podmiot, jako osoby do kontaktu, osoby wskazane w ofercie oraz osoby odpowiedzialne za wykonanie umowy w sprawie zamówienia lub wykonywanie czynności w ramach prowadzonego postępowania i udzielenia zamówienia, podaje następujące informacje:
 - a) Administratorem danych jest Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.,
 - b) Dane kontaktowe w sprawach dotyczących danych osobowych: email: iod@smwg.pl, adres do korespondencji: Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., Al. Legionów 11 Garwolin 08-400
2. Dane osobowe przetwarzane będą w celu (celach) niezbędnym do wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na administratorze, polegających na:
 - 1) przeprowadzeniu postępowania i udzieleniu zamówienia poprzez zawarcie umowy,
 - 2) realizacji zawartej umowy;
 - 3) obsługi wynagrodzenia i innych świadczeń;
 - 4) zapewnienia bezpieczeństwa i ochrony mienia poprzez monitoring wizyjny;
 - 5) ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń;
 - 6) sprawozdawczych, statystycznych, archiwalnych oraz innych wynikających z obowiązujących przepisów prawa.
3. Kategoria przetwarzanych danych:

Dane zwykle obejmujące: imię, nazwisko, zajmowane stanowisko i miejsce pracy, numer służbowego telefonu/faksu, służbowy adres email, a także dane identyfikujące wykonawcę, tj. nazwę wykonawcy, siedzibę i adres wykonawcy, REGON, NIP, PESEL, adres zamieszkania, adres strony internetowej - jeżeli dane te zostały przez oferenta podane spółce Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., w związku z prowadzonym postępowaniem (w szczególności w formularzu ofertowym, wykazie osób lub innych dokumentach składających się na ofertę).
4. Podstawa prawna przetwarzania danych osobowych: art. 6 ust. 1 lit. b, c, f rozporządzenia.

5. Odbiorcami danych osobowych będą podmioty:
 - 1) upoważnione na podstawie decyzji administracyjnych, orzeczeń sądowych, tytułów wykonawczych;
 - 2) którym przekazanie danych osobowych następuje na podstawie wniosku lub zgody;
 - 3) którym administrator powierzy przetwarzanie danych osobowych;
 - 4) inne podmioty upoważnione na podstawie przepisów prawa (w szczególności przez Krajową Izbę Odwoławczą oraz sądy powszechne, w sytuacji skorzystania ze środków ochrony prawnej przez jakiegokolwiek wykonawcę biorącego udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia).
6. Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 6 lat od końca roku kalendarzowego, w którym umowa została wykonana lub postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zakończone bez zawarcia umowy, chyba że niezbędny będzie dłuższy okres przetwarzania np.: z uwagi na obowiązki archiwizacyjne, dochodzenie roszczeń lub inny obowiązek wymagany przez przepisy prawa powszechnie obowiązującego.
7. Osoba, od której zbierane są jej dane osobowe ma prawo do¹:
 - 1) dostępu do swoich danych osobowych;
 - 2) sprostowania swoich danych osobowych;
 - 3) usunięcia swoich danych osobowych,
 - 4) ograniczenia przetwarzania swoich danych osobowych;
 - 5) wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania swoich danych osobowych;
 - 6) przenoszenia swoich danych osobowych;
 - 7) wniesienia skargi do organu nadzorczego.
8. Podstawą przetwarzania danych jest prowadzenie postępowania lub wykonywanie umowy, a także wymogi ustawowe.
9. Podanie danych osobowych, jest wymagane do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia i zawarcia umowy. Wniesienie żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych skutkuje obowiązkiem po stronie oferenta niezwłocznego wskazania innej osoby w miejsce osoby żądającej ograniczenia przetwarzania jej danych osobowych.
10. Niepodanie danych osobowych uniemożliwi zawarcie/realizację umowy na rzecz spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.
11. Dane osobowe będą przetwarzane w formie papierowej i przy wykorzystaniu systemów informatycznych oraz chronione będą zgodnie z wymogami Rozporządzenia.
12. Dane osobowe nie będą:
 - 1) profilowane;
 - 2) przekazywane do państwa trzeciego ani do organizacji międzynarodowej.
13. W przypadku udostępnienia Spółce Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., przez podmiot biorący udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia, będący adresatem niniejszego pisma, danych osobowych swoich pracowników, pełnomocników, członków zarządu, wspólników, współpracowników, kontrahentów, dostawców, beneficjentów rzeczywistych lub innych osób, Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., prosi o poinformowanie tych osób:
 - 1) zakresie danych osobowych dotyczących tych osób, a przekazanych Spółce Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.,

¹ i W przypadku gdy wykonanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1-3 rozporządzenia 2016/679, wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku, Zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty postępowania o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego.

- 2)** o tym, że Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., jest administratorem ich danych osobowych oraz że przetwarza ich dane osobowe na zasadach określonych powyżej,
- 3)** o tym, że ww. podmiot jest źródłem, od którego Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o., pozyskał ich dane.
- 14.** Powyższych informacji nie podaje się ponownie, jeżeli osoba, od której zbierane są dane osobowe dysponuje już tymi informacjami.

§ 10

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

W sprawach nieuregulowanych, zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.

Załączniki:

Formularz Ofertowy– Załącznik nr 1

Wzór umowy – Załącznik nr 2

Umowa
o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
zawarta w dniu r. w

pomiędzy:

Szpitałem Mazowieckim w Garwolinie Sp. z o.o. z siedzibą w Garwolinie, Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z siedzibą w Świdniku pod numerem KRS 0000336826, REGON 142032872, NIP 8262148601, o kapitale zakładowym w wysokości 5.862.500,00 zł, reprezentowaną przez:

.....
.....

zwaną dalej: „**Zleceniodawcą**”

a

.....
.....
.....

wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numeremrejestru,
reprezentowanym przez:

.....
zwanym dalej: „**Zleceniobiorcą**” ,

łącznie zwanymi: „**Stronami**” ,

o następującej treści:

§ 1

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przeprowadzenia zleconego przez Zleceniodawcę badania ustawowego sprawozdań finansowych Zleceniodawcy za następujące okresy:
 - a) za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2023 r.
 - b) za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2024 r.(dalej łącznie: „Sprawozdania finansowe” lub z osobna „Sprawozdanie finansowe”), w celu uzyskania racjonalnej pewności, czy każde ze Sprawozdań finansowych jako całość nie zawiera istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem oraz do sporządzenia sprawozdania z badania, zawierającego opinię biegłego rewidenta o zbadanym Sprawozdaniu finansowym lub odmowy wydania opinii, gdy biegły rewident nie jest w stanie wyrazić opinii o badanym Sprawozdaniu finansowym.
2. Strony zgodnie ustalają, że badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z mającymi zastosowanie do badania Sprawozdań finansowych przepisami, tj.:
 - a) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dalej: Ustawa o rachunkowości),

- b) ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (dalej: Ustawa o biegłych rewidentach),
 - c) Krajowymi Standardami Badania przyjętymi uchwałą Nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów,
 - d) Zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów, które stanowi Międzynarodowy Kodeks etyki zawodowych księgowych wprowadzony uchwałą NR 3431/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów.
3. Zleceniobiorca oświadcza, że posiada uprawnienia niezbędne do wykonania przedmiotu Umowy oraz spełnia wymagania określone w Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
 4. Zleceniobiorca oświadcza, że spełnia przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.
 5. Zleceniodawca oświadcza, że nie są mu znane okoliczności, które miałyby wpływ na niezależność Zleceniobiorcy.
 6. Zleceniodawca oświadcza, że wybór Zleceniobiorcy, nastąpił na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o. nr.....r. z dnia podjętej zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości.

§ 2

1. Zleceniobiorca przeprowadzi badanie Sprawozdania finansowego przy pomocy biegłych rewidentów oraz innych członków zespołu wykonujących badanie będących pracownikami Zleceniobiorcy lub osobami współpracującymi ze Zleceniobiorcą na podstawie umów cywilnoprawnych.
2. Badanie poprzedzone zostanie przeglądem funkcjonowania u Zleceniodawcy systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej.

§ 3

1. W wyniku badania Sprawozdania finansowego Zleceniobiorca przekaze Zleceniodawcy:
 - 1) Sprawozdanie z badania w języku polskim, w postaci elektronicznej oraz opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta,
 - 2) wystąpienie do Zarządu Spółki zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej – w przypadku ich stwierdzenia.
2. W wyniku badania Sprawozdania finansowego Zleceniobiorca sporządzi sprawozdanie z badania w postaci elektronicznej, zachowując wymogi techniczne, jakie nakłada Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Sprawozdanie w formie elektronicznej zostanie przekazane Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę na nośniku elektronicznym lub zostanie przesłane Zleceniodawcy za pomocą poczty elektronicznej na adres e-mail: szpital@smwg.pl.

§ 4

1. Strony zgodnie ustalają, że badanie Sprawozdania finansowego za rok wskazany w § 1 ust. 1 lit. a Umowy rozpocznie się dnia 01.01.2024 roku (nie wcześniej jednak niż doręczone zostanie Zleceniobiorcy sprawozdanie finansowe za rok 2023) i zostanie ukończone do dnia **18.04.2024** roku (przekazanie Sprawozdania z badania). Termin rozpoczęcia i zakończenia

badania Sprawozdania finansowego za rok wskazany w § 1 ust. 1 lit. b Umowy Strony ustalą do dnia 31 marca 2025 roku, przy czym w przypadku nieustalenia przez Strony w powyższym terminie terminów rozpoczęcia i zakończenia badania Sprawozdania finansowego za rok wskazany w § 1 ust. 1 lit. b Umowy obowiązywać będą terminy analogiczne jak dla badania Sprawozdania finansowego za okres wskazany w §1 ust. 1 lit. a Umowy (z uwzględnieniem przesunięcia tych terminów o jeden rok).

2. Przedstawienie Zleceniobiorcy Sprawozdania finansowego do badania za dany rok obrotowy wskazany w § 1 ust. 1 Umowy wraz ze sprawozdaniem z działalności jednostki, jeśli jest ona zobowiązana do jego sporządzenia, nastąpi nie później niż do dnia 31.03.2024 roku.
3. Zleceniodawca przedstawi Zleceniobiorcy Sprawozdanie finansowe w postaci elektronicznej opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym, sporządzone w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych przekazując je Zleceniobiorcy na nośniku elektronicznym lub przesyłając za pomocą poczty elektronicznej na adres e-mail:.....

§ 5

1. Zleceniobiorca przeprowadzi badanie Sprawozdania finansowego przy pomocy biegłych rewidentów oraz innych członków zespołu wykonujących badanie będących pracownikami Zleceniobiorcy lub osobami współpracującymi ze Zleceniobiorcą na podstawie umów cywilnoprawnych.
2. Odpowiedzialność wobec Zleceniodawcy za przeprowadzenie badania ponosi Zleceniobiorca.
3. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownictwo Zleceniodawcy wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji Sprawozdania finansowego.

§ 6

Dla celów związanych z realizacją przedmiotu niniejszej Umowy oraz wykonaniem obowiązków prawnych spoczywających na Zleceniobiorcy, Zleceniodawca przekazuje Zleceniobiorcy wszelkie niezbędne informacje, w tym dane osobowe dla prawidłowej realizacji powyższych celów.

§ 7

1. Zleceniodawca zobowiązuje się do:
 - 1) przekazania Zleceniobiorcy harmonogramu prac związanych ze sporządzeniem Sprawozdania finansowego, w tym planu inwentaryzacji,
 - 2) udostępnienia osobom upoważnionym przez Zleceniobiorcę:
 - a) dokumentów założycielskich i organizacyjnych,
 - b) zawartych przez Zleceniodawcę umów, udzielonych gwarancji, itp. dokumentów,
 - c) sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
 - d) sprawozdania z działalności Zleceniodawcy,
 - e) wszelkich innych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej Umowy, a niezbędnych do jej prawidłowego wykonania;
 - 3) udzielania wyczerpujących informacji, wyjaśnień i oświadczeń niezbędnych do opracowania sprawozdania z badania;

- 4) złożenia Zleceniobiorcy pisemnego oświadczenia, łącznie z innymi pisemnymi oświadczeniami wymaganymi przez Krajowe Standardy Badania oraz tam gdzie jest to konieczne, na potwierdzenie innych dowodów badania mających znaczenie dla Sprawozdania finansowego lub jednego, lub więcej stwierdzeń zawartych w sprawozdaniu finansowym;
- 5) upoważnienia Zleceniobiorcy do żądania od podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe Zleceniodawcy wszelkich wyjaśnień oraz dokumentów dotyczących prowadzonych ksiąg oraz stosowanych przy tym metodologii (kontroli dokumentów źródłowych, przetwarzania danych itp.);
- 6) współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu sprawnego przebiegu wykonywania Umowy, a w szczególności do:
 - a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości Zleceniobiorcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji Sprawozdania finansowego,
 - b) korygowania ksiąg rachunkowych i Sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zleceniodawca i Zleceniobiorca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzenia zmian,
 - c) wydawania uzasadnionych przedmiotem Umowy dyspozycji, na wniosek Zleceniobiorcy, wykonania przez personel Zleceniodawcy wymaganych czynności (np. kopiowanie dokumentów, dokonywania wizji i inwentaryzacji, przygotowania i wysyłania korespondencji itp.).
7. W przypadku nie wywiązania się przez Zleceniodawcę z któregokolwiek z obowiązków wskazanych powyżej, powodującego opóźnienie w rozpoczęciu lub zakończeniu badania, Strony postanowią o przesunięciu terminu zakończenia badania, sporządzenia oraz doręczenia Sprawozdania z badania o czas wywołany zachowaniem Zleceniodawcy.

§ 8

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do:
 - a) zachowania uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań Zleceniobiorcy wynikających z niniejszej umowy;
 - b) zachowania w tajemnicy wszelkich faktów, informacji i dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również przez członków zespołu wykonującego badanie, chyba, że obowiązek ich ujawnienia wynika z powszechnie obowiązujących przepisów, przy czym, obowiązek zachowania tajemnicy nie jest ograniczony w czasie;
 - c) realizacji usługi badania Sprawozdań finansowych przy zachowaniu odpowiednich kompetencji zawodowych;
 - d) zapewnienia, na zaproszenie Zleceniodawcy – wystosowane z co najmniej siedmiodniowym wyprzedzeniem, udziału kluczowego biegłego rewidenta w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz Zgromadzenia Wspólników, których przedmiotem będzie odpowiednio ocena lub rozpatrywanie Sprawozdań finansowych;
 - e) przekazania Radzie Nadzorczej sporządzanych dla Zarządu Zleceniodawcy informacji o problemach w systemie rachunkowości, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 2 Umowy.
2. Zleceniobiorca jest odpowiedzialny za działania i zaniechania wszystkich osób, którymi posługuje się przy realizacji niniejszej Umowy.

3. Zleceniobiorca oświadcza, że do przestrzegania tajemnicy zawodowej zobowiązane są również inne osoby, którym udostępniono informacje objęte tą tajemnicą, chyba, że do ich ujawnienia zobowiązują odrębne przepisy
4. Zleceniobiorca jest zobowiązany do przeprowadzenia prac w siedzibie Zleceniodawcy co najmniej w ciągu 3 dni roboczych.

§ 9

1. Niezależnie od tego, jaki rodzaj opinii zawiera sprawozdanie z badania, Strony ustalają, że łączne wynagrodzenie Zleceniobiorcy z tytułu przeprowadzenia badań Sprawozdań finansowych wynosi..... netto złotych (słownie:..... złotych) powiększone o należny podatek od towarów i usług, w tym:
 - a) złotych netto (słownie:..... złotych) z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy wskazany w § 1 ust. 1 lit. a powyżej;
 - b) złotych netto (słownie:.....: złotych) z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy wskazany w § 1 ust. 1 lit. b powyżej.
2. Wynagrodzenie, powiększone o należny podatek od towarów i usług, będzie płatne w odniesieniu do badań Sprawozdań finansowych za poszczególne okresy wskazane w § 1 ust. 1 lit. a oraz § 1 ust. 1 lit. b Umowy w następujący sposób (z zastrzeżeniem ust. 4 niniejszego paragrafu):
 - a)% wynagrodzenia z tytułu badania Sprawozdania finansowego za dany rok płatne będzie w terminie dni od daty rozpoczęcia badania Sprawozdania finansowego za ten rok i otrzymania przez Zleceniodawcę prawidłowo wystawionej faktury VAT,
 - b)% wynagrodzenia z tytułu badania Sprawozdania finansowego za dany rok płatne będzie w terminie..... dni od daty przekazania Sprawozdania z badania dotyczącego Sprawozdania finansowego za ten okres i otrzymania przez Zleceniodawcę prawidłowo wystawionej faktury VAT.
3. Wynagrodzenie będzie płatne na podstawie faktur VAT wystawionych przez Zleceniobiorcę i doręczonych Zleceniodawcy, na rachunek Zleceniobiorcy nr..... w Banku
4. W odniesieniu do Zleceniobiorcy, którym jest osoba fizyczna wykonująca działalność gospodarczą zarejestrowaną na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, Państwa Unii Europejskiej lub Europejskiego Obszaru Gospodarczego, która nie zatrudnia pracowników ani nie zawiera umów ze zleceniobiorcami, rozliczenia dokonywane będą miesięcznie – za dany okres faktycznego świadczenia usługi. Wynagrodzenie będzie wypłacane po każdym zakończonym miesiącu kalendarzowym faktycznego świadczenia usług. Taki Zleceniobiorca ma obowiązek najpóźniej do końca ostatniego dnia miesiąca faktycznego świadczenia usług, przekazać Zleceniodawcy fakturę VAT oraz Protokół zdawczo-odbiorczy zawierający zestawienie godzin wykonania prac objętych Umową. Godzinowy nakład pracy Zleceniobiorcy nie może prowadzić do naruszenia przepisów Ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę. W takim przypadku zasady rozliczeń określone w ustępie 2 niniejszego paragrafu nie mają zastosowania.

§ 10

1. Zleceniobiorca zapłaci Zleceniodawcy kary umowne:
 - a) za zwłokę w wykonaniu przedmiotu Umowy w wysokości 0,1% wynagrodzenia netto określonego w § 9 ust. 1 Umowy - za każdy dzień opóźnienia;
 - b) z tytułu rozwiązania Umowy zgodnie z postanowieniami art. 66 ust. 7 Ustawy o rachunkowości, z przyczyn leżących po stronie Zleceniobiorcy – w wysokości 30% wynagrodzenia netto określonego w § 9 ust. 1 Umowy.
2. Jeśli wysokość szkody poniesionej przez Zleceniodawcę przewyższy wysokość kar umownych, wówczas Zleceniodawca może dochodzić – na zasadach ogólnych – odszkodowania uzupełniającego, przewyższającego kary umowne.
3. W przypadku zwłoki w płatności wynagrodzenia należnego Zleceniobiorcy, przysługiwają mu będą odsetki ustawowe za opóźnienie.

§ 11

Uregulowanie przez Zleceniodawcę należności wynikających z Umowy nie zwalnia Zleceniobiorcy z obowiązku udzielania Zleceniodawcy ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą Umową.

§ 12

Zleceniobiorca ma prawo udostępnić rezultaty badania Sprawozdania finansowego Zleceniodawcy wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należytym wykonywaniem zawodu przez członków Izby. Zleceniobiorca i osoby, którymi posługuje się przy wykonywaniu Umowy, są zobowiązani do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 13

Zleceniobiorca nie może bez uprzedniej, pisemnej zgody Zleceniodawcy powierzyć osobie trzeciej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy, jakkolwiek przeprowadzając badanie, Zleceniobiorca w postaci firmy audytorskiej może, w drodze umowy zawartej w formie pisemnej, powierzyć osobie fizycznej, osobie prawnej lub jednostce organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej wpisanej na listę, o której mowa w art. 57 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, wykonanie w jej imieniu i na jej rzecz niektórych czynności badania.

§ 14

1. Strony są świadome, że zgodnie z postanowieniami art. 66 ust. 7 Ustawy o rachunkowości niniejsza Umowa może być rozwiązana jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy, którą stanowią w szczególności te wskazane w art. 66 ust. 7 Ustawy o rachunkowości. Różnice poglądów w sprawie stosowania zasad rachunkowości lub standardów badania nie stanowią uzasadnionej podstawy rozwiązania umowy.
2. W przypadku rozwiązania niniejszej Umowy w toku jej realizacji, Strony zobowiązują się w dobrej wierze dokonać jej rozliczenia, co oznacza, że Zleceniobiorca uprawniony jest do otrzymania części wynagrodzenia proporcjonalnej do zakresu zrealizowanych prac.

§ 15

1. Zleceniobiorca w ramach wykonywania swoich funkcji oraz realizacji przedmiotu umowy jest administratorem danych osobowych osób, których dane zostały mu przekazane przez Zleceniodawcę w trakcie wykonywania przez Zleceniobiorcę czynności zmierzających do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy.
2. Zleceniobiorca zobowiązany jest dbać, aby dane osobowe podlegały zabezpieczeniom zapobiegającym nadużyciom lub niezgodnemu z prawem dostępowi lub przekazywaniu, w tym w szczególności działa w zgodzie z art. 2b ustawy o biegłych rewidentach.

§16

1. Wszelkie zmiany niniejszej Umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej, pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego, Ustawy o rachunkowości oraz Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, jak również przepisy 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. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1781).
3. Gdyby którekolwiek z postanowień Umowy zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, nie wpłynie to na wiążący charakter pozostałych postanowień Umowy. Niezależnie od powyższego – w takim przypadku obie Strony niniejszej Umowy zobowiązane są uzgodnić zastąpienie postanowienia, które zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, postanowieniem nowym o treści najbardziej zbliżonej do poprzedniego
4. Ewentualne spory rozstrzygać będzie sąd powszechny, właściwy miejscowo dla siedziby Zleceniodawcy.
5. Umowę niniejszą sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

ZLECENIODAWCA

ZLECENIOBIORCA

FORMULARZ OFERTOWY

Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o.
Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin

Nazwa, adres, NIP, REGON, tel, e-mail Wykonawcy:

.....
.....
.....tel:..... e-mail:

W odpowiedzi na zaproszenie do składania ofert na

***BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023r.
ORAZ ZA OKRES OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024r
Spółki Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o."***

o wartości poniżej 130 000 złotych,

przedkładamy niniejszą ofertę oświadczając, że akceptujemy wszystkie warunki zawarte w ogłoszeniu o zamówieniu.

1. Cena	nettozł.
słownie.....		zł.
Podatek	VATzł.
słownie.....		zł.
Cena	brutto.....	zł.
słownie.....		zł.

w tym:

a) za wykonanie badania sprawozdania finansowego **za rok 2023:**

Cena	nettozł.
słownie.....		zł.
Podatek	VATzł.
słownie.....		zł.
Cena	brutto.....	zł.
słownie.....		zł.

b) za wykonanie badania sprawozdania finansowego **za rok 2024:**

Cena	nettozł.
słownie.....		zł.
Podatek	VATzł.
słownie.....		zł.

- 4) Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia, z wyszczególnieniem osób posiadających uprawnienia biegłego rewidenta,
- 5) Polisa ubezpieczeniowa OC zgodnie Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz.U. 2017r. poz. 2074).
- 6) Oświadczenie o niezależności od badanej jednostki, zgodnie z art. 74 ust. 2 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze (Dz.U. z 2023r. poz. 1015 z późn. zm.),
- 7) Wykaz wykonanych przez oferenta, w okresie ostatnich 3 lat usług (co najmniej 3) w zakresie badania sprawozdań finansowych dla podmiotów leczniczych,
- 8) Wskazanie metod i terminów badania sprawozdań finansowych Spółki, harmonogram prac określający metody badania i terminy prac związanych z badaniem wstępnym, ostatecznym oraz udziałem w inwentaryzacji, a także termin przedstawienia opinii i raportu z badania sprawozdań finansowych Spółki.
- 9) upoważnienie do podpisania oferty, jeżeli ofertę podpisuje osoba, której umocowanie do działania w imieniu oferenta nie wynika z przedłożonych wraz z ofertą dokumentów;
- 10) oświadczenie, że oferent nie zalega z uiszczaniem podatków, opłat, składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, albo że oferent uzyskał przewidziane prawem zwolnienie, odroczenie lub rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji właściwego organu
- 11) Wzór umowy, parafowany na każdej stronie przez oferenta oraz oświadczenie o gotowości zawarcia umowy z Zamawiającym na warunkach w nim określonych.

.....
pieczętki i podpisy upoważnionych
przedstawicieli oferenta