STAROSTWO POWIATOWE

w Stargardzie

ul. Skarbowa 1, 73-110 Stargard

tel./fax 91 480 48 02, 91 480 48 01

Stargard, 10 lipca 2023 r.

**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT NR TZ.8023.5.2.2023.GJ1**

**na wykonanie badania rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie**

**za lata obrotowe 2023 i 2024.**

Wartość niniejszego zamówienia jest mniejsza od kwoty 130 000 zł, o której mowa w art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 poz. 1710 z późn. zm.), w związku z tym do niniejszego postępowania stosuje się zasady określone w uchwale Nr 1413/21 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej kwoty 130 000 złotych.

1. **Wprowadzenie:**

Powiat Stargardzki zaprasza firmy audytorskie do złożenia oferty na przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za lata obrotowe 2023 i 2024.

1. **Nazwa i adres:**

Powiat Stargardzki

ul. Skarbowa 1

73-110 Stargard

Tel. 91 834 02 83 fax. 91 480 48 01

1. **Nazwa i opis przedmiotu zamówienia:**
2. Przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za:
3. rok obrotowy 2023 obejmujący okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.,
4. rok obrotowy 2024 obejmujący okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
5. Sporządzenie sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie w terminie:
6. za rok obrotowy 2023 do 29 kwietnia 2024 r.,
7. za rok obrotowy 2024 do 29 kwietnia 2025 r.
8. **Informacje dotyczące Audytowanego.**
9. Nazwa i adres.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Dane jednostki podlegającej analizie** | | | |
| 1. | Nazwa jednostki | Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie | | |
| 2. | Adres | ul. Wojska Polskiego 27, 73-110 Stargard | | |
| 3. | Nr telefonu | 91 578 92 03 | | |
| 4. | Nr faksu | 91 577 04 23 | | |
| 5. | Przedmiot działalności | udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne, wynikające z procesu leczenia | | |
| 1. Dane ekonomiczne: | | | | |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wykonanie (w zł) za** | | |
| **2020 rok1)** | **2021 rok2)** | **2022 rok3)** |
| 1. | Suma bilansowa | 80 029 118 | 77 877 397 | 75 162 176 |
| 2. | Przychody ogółem | 61 056 709 | 78 754 250 | 77 855 609 |
| 3. | Koszty ogółem | 63 860 160 | 83 704 259 | 85 534 268 |
| 4. | Wynik finansowy | - 2 803 451 | - 4 950 008 | -7 678 659 |
| 5. | Zobowiązania | 9 500 381 | 10 422 482 | 16 145 076 |
| W tym wymagalne | 0 | 0 | 1 098 837 |
| 6. | Należności | 5 228 439 | 6 885 500 | 7 762 776 |
| W tym wymagalne | 74 164 | 83 796 | 74 036 |

1. **Za 2020 rok:**
2. Informacja z wykonania planu finansowego SPWZOZ w Stargardzie za 2020 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-xxvi-338-21-w-sprawie-przyjecia-sprawozdania-rocznego-z-wykonania-planu-finansowego>

1. Sprawozdanie finansowe za 2020 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-xxix-373-21-w-sprawie-zatwierdzenia-rocznego-sprawozdania-finansowego-samodzielnego>

1. **Za 2021 rok:**
2. Informacja w wykonania planu finansowego SPWZOZ w Stargardzie za 2021 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-xxxvii-450-22-w-sprawie-przyjecia-sprawozdania-rocznego-z-wykonania-planu-finansoweg>

1. Sprawozdanie finansowe SPWZOZ w Stargardzie za 2021 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-xl-483-22-w-sprawie-zatwierdzenia-rocznego-sprawozdania-finansowego-samodzielnego-pu>

1. **Za 2022 rok:**
2. Informacja z wykonania planu finansowego SPWZOZ w Stargardzie za 2022 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-xlix-596-23-w-sprawie-przyjecia-sprawozdania-rocznego-z-wykonania-planu-finansowego>

1. Sprawozdanie finansowe SPWZOZ w Stargardzie za 2022 r.

<https://bip.powiatstargardzki.pl/artykul/uchwala-nr-lii-630-23-w-sprawie-zatwierdzenia-rocznego-sprawozdania-finansowego-samodzielnego-p>

1. **Warunki udziału w postępowaniu.**

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się firmy audytorskie:

1. Spełniające wymagania określone w art. 46 w związku z art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).
2. Spełniające wymagania niezależności, o których mowa w art. 69-73ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).
3. Stosujący przy przetwarzaniu danych osobowych odpowiednie środki techniczne i organizacyjne zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa, uwzględniający charakter, zakres, kontekst i cele przetwarzania oraz ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych o różnym prawdopodobieństwie i wadze zagrożenia.
4. Posiadające doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych, które w okresie od 2017 r. do 2022 r.,przeprowadziły co najmniej 3 badania i oceny sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych, których suma bilansowa – każdego z nich – w okresie badanym przekroczyła 30 mln zł.
5. Zapewniające udział w badaniu kluczowego biegłego rewidenta, który:
   1. posiada co najmniej 5 letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych jako biegły rewident,
   2. w okresie od 2017 r. do 2022 r., przeprowadził co najmniej 2 badania i oceny sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych,
6. Nie podlegające wykluczeniu 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 129 z późn. zm.), tj.:

1) wymienione w wykazach określonych w rozporządzeniu Rady (WE) 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. *w sprawie środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy* i rozporządzeniu Rady (UE) 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. *w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających* albo wpisane na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 w/w ustawy,

2) gdzie 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, 835, 2180 i 2185) 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 w/w ustawy,

3) gdzie 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 oraz z 2022  r. poz. 1488) 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 w/w ustawy.

1. Oferta Zleceniobiorcy wykluczonego 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 129 z późn, zm.), podlega odrzuceniu.
2. Zamawiający w trakcie trwania umowy zastrzega sobie prawo do żądania od Zleceniobiorcy oświadczeń dotyczących o nie istnieniu sytuacji, 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 129 z póżn. zm.).
3. Posiadające ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz. U. poz. 2074).
4. **Wymagane dokumenty składane wraz z ofertą, w tym oświadczenia i dokumenty, jakie muszą dostarczyć podmioty ubiegające się o udzielenie zamówienia.**
5. Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
6. Aktualne poświadczenie/zaświadczenie wydane przez Krajową Radę Biegłych Rewidentówo wpisie na listę firm audytorskich.
7. Aktualne poświadczenie/zaświadczenie wydane przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów o wpisie kluczowego biegłego rewidenta do Rejestru biegłych rewidentów.
8. Oświadczenie o spełnieniu warunków określonych w art. 69-73ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1015).
9. Kopia dokumentu potwierdzającego posiadanie ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz. U. poz. 2074).
10. Kopia dowodu opłacenia składki z tytułu polisy, o której mowa w pkt.VI p.pkt.5.
11. Oświadczenie Zleceniobiorcy o braku podstaw do wykluczenia z postępowania – załącznik nr 3.
12. **Termin związania z ofertą:**
13. Termin związania ofertą - 30 dni.
14. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
15. **Sposób przygotowania oferty:**
16. Ofertę należy sporządzić na formularzu ofertowym – załącznik nr 1.
17. Oferta powinna być sporządzona w jednym egzemplarzu, w formie pisemnej pod rygorem   
    nieważności.
18. Każdy dokument składający się na ofertę musi być czytelny, sporządzony w języku polskim.
19. Oferta powinna być umieszczona w nieprzejrzystej, zamkniętej kopercie /opakowaniu.
20. Kopertę/opakowanie/plik należy oznaczyć: „Oferta na badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za lata obrotowe 2023 i 2024”.
21. **Miejsce i termin składania ofert:**

Oferty należy:

1. złożyć w Kancelarii Ogólnej Starostwa Powiatowego w Stargardzie, ul. Skarbowa 1, 73-110 Stargard **(**urząd czynny od poniedziałku do piątku w godzinach od 8.00 do 16.00), lub
2. przesłać za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: [starostwo@powiatstargardzki.pl](mailto:starostwo@powiatstargardzki.pl)

w terminie **do dnia 21 lipca 2023 r. do godziny 15:00.**

Oferty przesłane/złożone po terminie nie będą rozpatrywane przez Zleceniodawcę.

1. **Kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty: cena 100 %.**

**XI. Inne informacje związane z zapytaniem ofertowym:**

1. Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz inne informacje Zleceniodawca i Zleceniobiorcy przekazują w formie pisemnej lub drogą elektroniczną (adres e-mail Zleceniodawcy [starostwo@powiatstargardzki.pl](mailto:starostwo@powiatstargardzki.pl)).
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania bez dokonania wyboru oferty nie podając przyczyny.
3. Odrzuceniu podlegają oferty podmiotów ubiegających się o udzielenie zamówienia, którzy nie potwierdzili spełnienia warunków, o których mowa w pkt V oraz nie przedłożyli dokumentów wymienionych w pkt VI niniejszego zaproszenia.
4. Zamawiający zastrzega, że w przy przypadku gdy cena oferty będzie wydawać się rażąco niska w stosunku do przedmiotu zamówienia i będzie budzić wątpliwości co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi w niniejszym zaproszeniu do składania ofert, a w szczególności gdy będzie niższa o co najmniej 30 % średniej arytmetycznej cen wszystkich złożonych ofert, wystąpi o udzielenie wyjaśnień. W przypadku gdy oferent nie wykaże, że oferta nie zawiera rażąco niskiej ceny, oferta taka będzie podlegała odrzuceniu.
5. Zamawiający przewiduje możliwość wezwania podmiot ubiegający się o udzielenie zamówienia do złożenia, uzupełnienia lub poprawienie oświadczeń lub dokumentów wyszczególnionych w pkt VI i VIII lub innych dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania, udzielenia oraz do udzielenia wyjaśnień w terminie wskazanym przez Zamawiającego, chyba że oferta podmiotu ubiegającego się o udzielenia zamówienia pomimo tego podlega odrzuceniu albo konieczne byłoby unieważnienia postępowania.
6. W niniejszym postępowaniu nie przysługują żadne środki odwoławcze.
7. Z wybranym podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego umowę zawiera Kierownik badanej jednostki.
8. Wymagany termin realizacji zamówienia:
9. za rok obrotowy 2023 do 29 kwietnia 2024 r.,
10. za rok obrotowy 2024 do 29 kwietnia 2025 r.
11. Rozliczenia z tytułu płatności będą odrębne dla każdego okresu objętego badaniem.
12. Wymagany termin płatności minimum 30 dni od daty dostarczenia faktury dotyczącej badanego okresu.
13. W przypadku, gdy Wykonawca, którego oferta została wybrana będzie uchylał się od zawarcia umowy zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert bez przeprowadzenia ich ponownej oceny.
14. Zaproszenie dostępne jest w siedzibie Zamawiającego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.
15. **Klauzula informacyjna:**

1. Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 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 L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, Zamawiający informuję, że:

* + 1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Starosta Stargardzki z siedzibą   
       w Stargardzie, ul. Skarbowa 1, 73-110 Stargard, tel. 91 48 04 802/803,
    2. Inspektorem ochrony danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Stargardzie jest Pan Tadeusz Ler, z którym można skontaktować się w sprawach ochrony swoich danych osobowych pod nr tel. 91 48 04 802/803, e-mail: [iod@powiatstargardzki.pl](mailto:iod@powiatstargardzki.pl), lub pisemnie na adres siedziby wskazany w ppkt 1),
    3. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. cRODO, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia na „Wykonanie badania rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za lata obrotowe 2021, 2022.” Nr TZ.8023.5.1.2021.GJ1,
    4. odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o ustawę z dnia 6 września 2001 r. – o dostępie do informacji publicznej,
    5. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z instrukcją kancelaryjną i jednolitym rzeczowym wykazem akt,
    6. celem uzyskania Pani/Pana danych osobowych, bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest realizacja ustawowych zadań urzędu, ponieważ przetwarzanie jest niezbędne do wykonania zadania, które Administrator realizuje w interesie publicznym w ramach powierzonej władzy publicznej, a także do podjęcia czynności zmierzających do udzielenia niniejszego zamówienia oraz do zawarcia i wykonania umowy (podstawa art. 6 ust. 1 lit. b i lit. e RODO),
    7. w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO,
    8. posiada Pani/Pan:

1. na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących,
2. na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych,
3. na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO,
4. prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO,

9) nie przysługuje Pani/Panu:

* + 1. w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych,
    2. prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO,
    3. na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

2. Zamawiający informuje, że:

1) skorzystanie przez osobę, której dane osobowe dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia, o którym mowa w art. 16 rozporządzenia 2016/679, nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia ani zmianą postanowień umowy w sprawie zamówienia publicznego w zakresie niezgodnym z ustawą Prawo zamówień publicznych,

2) wystąpienie z żądaniem, o którym mowa w art. 18 ust. 1 rozporządzenia 2016/679, nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego,

3) w przypadku, korzystania przez osobę, której dane osobowe są przetwarzane przez Zamawiającego, z uprawnienia, o których mowa w art. 15 ust. 1-3 rozporządzenia 2016/679, Zamawiający może żądać od osoby występującej z żądaniem dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie nazwy lub daty zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

1. **Sposób powiadomienia wykonawców o wyborze oferty**

Zamawiający zawiadomi uczestników postępowania pisemnie oraz zamieści informację w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Stargardzie.

1. **Wszelkich informacji udziela:**
2. W sprawach merytorycznych**: Iwona Królikowska** główny księgowy Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie, tel. 91 578 92 03.
3. W sprawach formalnych**:** Beata Gajewska dyrektor Biura Kontroli Starostwa Powiatowego w Stargardzie, tel. 91 834 02 83, Agnieszka Pietrucin główny specjalista w Biurze Kontroli Starostwa Powiatowego w Stargardzie, tel. 91 834 02 82.
4. **Załączniki do zaproszenia do składania ofert:**
5. Formularz ofertowy – załącznik nr 1.
6. Wzór umowy – załącznik nr 2.
7. Oświadczenie o niepodleganiu wykluczeniu z postepowania – załącznik nr 3.

STAROSTA

*Iwona Wiśniewska*