

Uchwała nr 839 / 2011
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 6 lipca 2011 r.

w sprawie: ogłoszenia naboru ofert na wykonanie przez uprawnione podmioty badania sprawozdania finansowego za 2011 rok samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. 2001 r. Nr 142 poz. 1590 z późn. zm.) oraz art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.), Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala, co następuje.

§ 1

1. Ogłasza się nabór ofert na wykonanie badania przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2011 rok samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.
2. Treść ogłoszenia, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały, zamieszczona zostanie w Biuletynie Informacji Publicznej, w prasie o zasięgu lokalnym oraz w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na tablicy ogłoszeń.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Ochrony Zdrowia i Przeciwdziałania Uzależnieniom Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marszałek Województwa
Marek Woźniak

Uzasadnienie do Uchwały nr 839 / 2011
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 6 lipca 2011 roku

Roczne sprawozdania finansowe Specjalistycznego ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu, Wielkopolskiego Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii w Poznaniu, Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych „Dziekanka” w Gnieźnie, Wojewódzkiego Szpitala Neuropsychiatrycznego w Kościanie, Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. L. Perzyny w Kaliszu, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Koninie, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Lesznie, Szpitala Rehabilitacyjno – Kardiologicznego w Kowanówku, Poznańskiego Ośrodka Reumatologicznego w Śremie, Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu oraz Rejonowej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu, podlegają obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta określonego w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

Wolą Zarządu Województwa Wielkopolskiego jest także, by korzystając ze swej kompetencji kontrolnej przewidzianej w art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy o samorządzie województwa, zbadane zostały przez biegłego rewidenta roczne sprawozdania finansowe pozostałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Zasadą jest, wyrażona w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, iż wyboru podmiotu badającego sprawozdanie finansowe, dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki. Ze względu na dokonaną nowelizację ustawy o rachunkowości (art. 105 pkt 2 lit b ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym – Dz. U. Nr 77, poz. 649), która weszła w życie w dniu 6 czerwca 2009 roku, dyrektor samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej nie może dokonać takiego wyboru, nawet jeśli taka kompetencja jest określona w statucie.

Wobec powyższego zasadnym jest podjęcie niniejszej uchwały.

Leszek Wojtasiak
Wicemarszałek

Zarząd Województwa Wielkopolskiego
ogłasza nabór ofert na wykonanie przez podmioty uprawnione badania sprawozdania finansowego za 2011 rok samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

I. Przedmiot naboru

1) Badanie sprawozdania finansowego za 2011, obejmujące dwa etapy:

- a) badanie wstępne obejmujące okres 9 miesięcy roku obrotowego (m.in. udział w inwentaryzacji),
- b) badanie właściwe po sporządzeniu sprawozdania finansowego,

a także:

- c) sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelne i jasno przedstawia sytuację majątkową, jak też wynik finansowy,
- d) doradztwo w zakresie organizacji rachunkowości oraz gotowość udzielania konsultacji i wyjaśnień w zakresie zamknięcia roku obrotowego, oraz sprawozdawczości finansowej,
- e) w razie konieczności udział biegłego rewidenta w posiedzeniu Zarządu Województwa Wielkopolskiego zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za 2011 rok (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji),

poniższych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego:

- | | | |
|---|--|--|
| 1 | Zakład Opiekuńczo-Lecznicy w Poznaniu | ul. Grobla 26, 61-858 Poznań |
| 2 | Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Śremie | ul. Promenada 7, 63-100 Śrem |
| 3 | Specjalistyczny ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu | ul. Krysiewicza 7/8, 61-825 Poznań |
| 4 | Szpital Rehabilitacyjno - Lecznicy dla Dzieci i Młodzieży w Osiecznej | ul. Zamkowa 2, 64-113 Osieczna |
| 5 | Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Poznaniu - Kiekrzu | ul. Sanatoryjna 2, 60-480 Kiekrz |
| 6 | Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii w Poznaniu | ul. Szamarzewskiego 62, 60-569 Poznań |
| 7 | Wojewódzki Specjalistyczny ZZOZ Chorób Płuc i Gruźlicy w Wolicy | 62-872 Godziesze Małe |

- | | | |
|----|--|---------------------------------------|
| 8 | Wielkopolski Specjalistyczny Szpital Chorób Płuc i Gruźlicy w Chodzieży | ul. Strzelecka 32, 64-800 Chodzież |
| 9 | Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych "DZIEKANKA" w Gnieźnie | ul. Poznańska 15, 62-200 Gniezno |
| 10 | Wojewódzki Zakład Opieki Psychiatrycznej w Sokołowce | 62-840 Koźminek |
| 11 | Wojewódzki Szpital Neuropsychiatryczny w Kościanie | ul. Paderewskiego 1a, 64-000 Kościan |
| 12 | Zakład Leczenia Uzależnień w Charcicach | Charcice 12, 64-412 Chrzypsko Wielkie |
| 13 | Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego w Poznaniu | os. Kosmonautów 110, 61-642 Poznań |
| 14 | Szpital Wojewódzki w Poznaniu | ul. Juraszów 7/19, 60-479 Poznań |
| 15 | Wojewódzki Szpital Zespolony w Kaliszu | ul. Poznańska 79, 62-800 Kalisz |
| 16 | Wojewódzki Szpital Zespolony w Koninie | ul. Szpitalna 45, 62-504 Konin |
| 17 | Wojewódzki Szpital Zespolony w Lesznie | ul. J. Kiepury 45, 64-100 Leszno |
| 18 | Szpital Rehabilitacyjno Kardiologiczny w Kowanówku | ul. Sanatoryjna 34, 64-600 Kowanówko |
| 19 | Poznański Ośrodek Reumatologiczny w Śremie | ul. Mickiewicza 95, 63-100 Śrem |
| 20 | Wielkopolskie Centrum Onkologii w Poznaniu | ul. Garbary 15, 61-866 Poznań |
| 21 | Ośrodek Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów w Poznaniu | ul. K. Wielkiego 24, 61-863 Poznań |
| 22 | Rejonowa Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu | ul. Rycerska 10, 60-346 Poznań |
| 23 | Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Koninie | ul. Wyszyńskiego 1, 62-510 Konin |
| 24 | Pogotowie Ratunkowe w Kaliszu | ul. Nowy Świat 35, 62-800 Kalisz |
| 25 | Wielkopolskie Centrum Medycyny Pracy w Poznaniu | ul. Poznańska 55a, 60-852 Poznań |

Wybrana przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego w niniejszym postępowaniu oferta będzie podstawą zawarcia umowy pomiędzy oferentem a samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, którego dotyczy wybrana oferta. Koszty badania sprawozdania finansowego poniesie samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.

2. Miejsce badania: siedziba samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

3. Termin badania:

- a) Badanie wstępne - w IV kwartale 2011 roku
- b) Badanie właściwe – w I kwartale 2012 roku
- c) Przekazanie opinii wraz z raportem - do 30 marca 2012 roku

4. Koszty dojazdu i diet osoby biegłego rewidenta skierowanego do wykonania badania w danej jednostce ochrony zdrowia pokrywa oferent.

II. Termin i miejsce składania ofert

Pisemne oferty należy składać nie później niż w terminie 14 dni od daty ukazania się ogłoszenia, tj. do dnia 1 sierpnia 2011 roku, do godziny 15.30, w Departamencie Ochrony Zdrowia i Przeciwdziałania Uzależnieniom Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu przy ul. Piekary 17 pokój 901 (IX p.) lub przesłać pocztą, w zamkniętych kopertach, z adnotacją „oferta/oferty na badanie sprawozdania finansowego za 2010 rok (*nazwa/nazwy samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej*)”, przy czym dokumenty obejmujące dane określone w pkt III. 1. mogą być złożone w jednym egzemplarzu.

Za datę złożenia oferty uważa się datę jej wpływu do Departamentu Ochrony Zdrowia i Przeciwdziałania Uzależnieniom.

III. Oferta powinna zawierać:

1. **Informacje o oferencie, w tym o formie prowadzenia działalności:**

- 1) odpis aktualny z odpowiedniego rejestru Krajowego Rejestru Sądowego albo zaświadczenie o dokonaniu wpisu do ewidencji działalności gospodarczej (sporządzone co najwyżej 30 dni przed dniem złożenia oferty),
- 2) potwierdzone za zgodność z oryginałem zaświadczenie o wpisie podmiotu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
- 3) potwierdzona notarialnie za zgodność z oryginałem polisa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej,
- 4) wykaz badanych podmiotów, w tym, co najmniej pięciu, które podlegają obowiązkowi badania sprawozdania finansowego - w przypadku składania oferty na badanie sprawozdania finansowego poniższych SPZOZ-ów:

- Specjalistycznego ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu,
 - Wielkopolskiego Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii w Poznaniu,
 - Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych „Dziekanka” w Gnieźnie,
 - Wojewódzkiego Szpitala Neuropsychiatrycznego w Kościanie,
 - Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu,
 - Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. L. Perzyny w Kaliszu,
 - Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego w Koninie,
 - Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego w Lesznie,
 - Szpitala Rehabilitacyjno – Kardiologicznego w Kowanówku,
 - Poznańskiego Ośrodka Reumatologicznego w Śremie,
 - Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu,
 - Rejonowej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu.
- 5) listy referencyjne / informacje o przebiegu badania i współpracy z oferentem dokonującym badania, od co najmniej 10 podmiotów podlegających badaniu w latach ubiegłych. Preferowane będą referencje pochodzące z jednostek ochrony zdrowia.

2. Dokumenty dotyczące badania sprawozdania finansowego danego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:

- 1) wskazanie nazwy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego dotyczy oferta,
- 2) potwierdzone notarialnie za zgodność z oryginałem zaświadczenie o wpisie biegłego rewidenta, który będzie dokonywał badania sprawozdania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego dotyczy oferta, na listę prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów – kserokopia legitymacji,
- 3) oświadczenie o spełnianiu przez oferenta warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii lub raportu w rozumieniu art. 56 ust. 2 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, dotyczące samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego dotyczy oferta,
- 4) kwota wynagrodzenia brutto za dokonanie badania sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2011 rok oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem (w dwóch egzemplarzach), a także (o ile będzie to konieczne) uczestnictwo biegłego rewidenta w posiedzeniu Zarządu Województwa Wielkopolskiego zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za 2011 rok samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego dotyczy oferta,
- 5) projekt umowy z uwzględnieniem warunków zawartych w ogłoszeniu oraz w przedłożonej ofercie, przy czym szczegółowy harmonogram prac oraz sposób płatności będą ustalone na etapie zawierania umowy z daną jednostką ochrony zdrowia.

IV. Dodatkowe informacje

- 1) oferty złożone po terminie albo nie zawierające wszystkich dokumentów wymienionych w niniejszym ogłoszeniu nie będą rozpatrywane,
- 2) oferenci są związani treścią oferty przez okres 60 dni od dnia upływu terminu do składania ofert,
- 3) otwarcie ofert nastąpi w terminie 7 dni, a wybór oferty, w terminie 30 dni od daty upływu terminu do składania ofert,
- 4) dopuszcza się wspólne składanie ofert na badanie sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek, działający jako konsorcjum na podstawie umowy regulującej ich współpracę,
- 5) podstawowe dane samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej ze sprawozdań finansowych za 2011 rok są uwidocznione w załączniku do ogłoszenia; inne informacje dotyczące ogłoszenia można uzyskać w Departamencie Ochrony Zdrowia i Przeciwdziałania Uzależnieniom Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu przy ul. Piekary 17 pokój 910 (IX p.) lub pod nr telefonu: 061 64 75 358 albo 061 64 75 267,
- 6) Zarząd Województwa Wielkopolskiego zastrzega sobie prawo przedłużenia terminu składania ofert oraz odstąpienia od naboru ofert bez ponoszenia skutków prawnych i finansowych.