

Uchwała nr 3771/2017
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 1 czerwca 2017 r.

w sprawie: ogłoszenia naboru ofert na wykonanie przez uprawnione podmioty badania sprawozdania finansowego za 2017 rok podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486) oraz art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.), Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala, co następuje.

§ 1

1. Ogłasza się nabór ofert na wykonanie badania przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2017 rok, podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym 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 Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*z up. Marszałka Województwa
Wojciech Jankowiak
Wicemarszałek*

Uzasadnienie do Uchwały nr 3771/2017
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 1 czerwca 2017 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 im. O. Bielawskiego w Kościanie, Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. L. Perzyny w Kaliszu, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Koninie, Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Lesznie, Wielkopolskiego Ośrodka Reumatologicznego w Śremie, Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu oraz Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu, podlegają obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta w związku z 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 podmiotów leczniczych niebędących przedsiębiorcami, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Wolą Zarządu Województwa Wielkopolskiego, celem optymalizacji kosztów ponoszonych przez spółki, w których Województwo Wielkopolskie posiada akcje lub udziały, jest również, uzyskanie oferty cenowej dla zbadania przez biegłego rewidenta rocznych sprawozdań finansowych: Wojewódzkiego Zakładu Opieki Psychiatrycznej w Sokołowce Sp. z o.o., Ośrodka Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów im. Aliny Pienkowskiej w Poznaniu S.A., Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego Sp. z o.o. w Koninie.

Zasadą jest, wyrażona w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.), iż wyboru podmiotu badającego sprawozdanie finansowe, dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki.

Wobec powyższego zasadnym jest podjęcie niniejszej uchwały.

Maciej Sytek
Członek Zarządu

Zarząd Województwa Wielkopolskiego ogłasza nabór ofert na wykonanie przez podmioty uprawnione badania sprawozdania finansowego za 2017 rok podmiotów leczniczych dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

I. Przedmiot naboru

- 1) Badanie sprawozdania finansowego za 2017, 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 rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy badanej jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - 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 2017 rok (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji),

poniższych podmiotów leczniczych niebędących przedsiębiorcami, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego:

- | | | |
|---|--|--|
| 1 | Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Śremie | ul. Promenada 7,
63-100 Śrem |
| 2 | Specjalistyczny ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu | ul. Krysiewicza 7/8,
61-825 Poznań |
| 3 | Centrum Rehabilitacji im. Prof. Mieczysława Walczaka w Osiecznej | ul. Zamkowa 2,
64-113 Osieczna |
| 4 | Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii w Poznaniu | ul. Szamarzewskiego 62,
60-569 Poznań |
| 5 | Wojewódzki Specjalistyczny Zespół ZOZ Chorób Płuc i Gruźlicy w Wolicy | 62-872 Godziesze Małe |
| 6 | Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych "DZIEKANKA" im. A. Piotrowskiego w Gnieźnie | ul. Poznańska 15,
62-200 Gniezno |

7	Wojewódzki Szpital Neuropsychiatryczny im. O. Bielawskiego w Kościanie	ul. Paderewskiego 1a, 64-000 Kościan
8	Zakład Leczenia Uzależnień w Charcicach	Charcice 12, 64-412 Chrzypsko Wielkie
9	Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego w Poznaniu	os. Kosmonautów 110, 61-642 Poznań
10	Szpital Wojewódzki w Poznaniu	ul. Juraszów 7/19, 60-479 Poznań
11	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kaliszu	ul. Poznańska 79, 62-800 Kalisz
12	Wojewódzki Szpital Zespolony w Koninie	ul. Szpitalna 45, 62-504 Konin
13	Wojewódzki Szpital Zespolony w Lesznie	ul. J. Kiepury 45, 64-100 Leszno
14	Wielkopolski Ośrodek Reumatologiczny w Śremie	ul. Mickiewicza 95, 63-100 Śrem
15	Wielkopolskie Centrum Onkologii im. M. Skłodowskiej – Curie w Poznaniu	ul. Garbary 15, 61-866 Poznań
16	Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu	ul. Rycerska 10, 60-346 Poznań
17	Wielkopolskie Centrum Medycyny Pracy w Poznaniu	ul. Poznańska 55a, 60-852 Poznań

oraz dwóch spółek z ograniczoną odpowiedzialnością, jednej spółki akcyjnej, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego:

18	Wojewódzki Zakład Opieki Psychiatrycznej w Sokołowce Sp. z o.o.	62-840 Koźminek
19	Ośrodek Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów im. Aliny Pieńkowskiej w Poznaniu S.A.	ul. K. Wielkiego 24, 61-863 Poznań
20	Wielkopolskie Centrum Ratownictwa Medycznego Sp. z o.o.	ul. Wyszyńskiego 1, 62-510 Konin

Wybrana przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego w niniejszym postępowaniu oferta będzie podstawą zawarcia umowy pomiędzy podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, którego dotyczy wybrana oferta. Koszty badania sprawozdania finansowego poniesie podmiot leczniczy niebędący przedsiębiorcą.

2. Miejsce badania: siedziba podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą

3. Termin badania:

- a) Badanie wstępne - w IV kwartale 2017 roku
- b) Badanie właściwe – w I kwartale 2018 roku
- c) Przekazanie opinii wraz z raportem - do 30 kwietnia 2018 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 2017 roku, do godziny 15.30, w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Al. Niepodległości 34 pokój 1131 (XI p.) lub przesłać pocztą, w zamkniętych kopertach, z adnotacją „oferta/oferty na badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok (*nazwa/nazwy podmiotów leczniczych*)”, 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 Zdrowia.

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 tym 2 badania w SP ZOZ** - 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 Psychicznie 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,
 - Wielkopolskiego Ośrodka Reumatologicznego w Śremie,

- Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu,
- Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu.

W celu umożliwienia weryfikacji spełnienia kryterium oceny oferty określonego w pkt. III ust. 13) 2 b. niniejszego ogłoszenia, oferent zobowiązany jest do podania dat przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych w wykazie badanych podmiotów.

2. Dokumenty dotyczące badania sprawozdania finansowego danego podmiotu leczniczego:

- 1) wskazanie nazwy podmiotu leczniczego, którego dotyczy oferta,
- 2) potwierdzone notarialnie za zgodność z oryginałem zaświadczenie o wpisie biegłego rewidenta, który będzie dokonywał badania sprawozdania podmiotu leczniczego, którego dotyczy oferta, na listę prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów – (dopuszczalna 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 podmiotu leczniczego,
- 4) oświadczenie oferenta iż biegły rewident, który będzie dokonywał sprawozdania podmiotu leczniczego posiadać będzie minimum 5 letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych,
- 5) kwota wynagrodzenia brutto za dokonanie badania sprawozdania finansowego podmiotu leczniczego za 2017 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 2017 rok samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego dotyczy oferta oraz posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe spółek,
- 6) projekt umowy z uwzględnieniem warunków zawartych w ogłoszeniu oraz w przedłożonej ofercie, przy czym szczegółowy harmonogram prac oraz sposób płatności będą ustalane na etapie zawierania umowy z daną jednostką ochrony zdrowia.

III. 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) oferent **nie może bez uzyskania uprzedniej zgody zleceniodawcy powierzyć świadczenia usług będących przedmiotem umowy jakiegokolwiek osobie trzeciej poza osobami zatrudnionymi przez oferenta na podstawie umowy o pracę lub współpracującymi z oferentem na podstawie umowy o świadczenie usług lub innego stosunku prawnego**, z zastrzeżeniem, że osoby te posiadają minimum 5 letnie doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych oraz przeprowadziły co najmniej 5 badań podmiotów w tym min. 2 w SPZOZ, które podlegają obowiązkowi badania sprawozdania finansowego,
- 6) w razie powierzenia przez oferenta świadczenia usług będących przedmiotem niniejszej umowy jakiegokolwiek osobie trzeciej bez uprzedniego uzyskania zgody zleceniodawcy, z zastrzeżeniem pkt 5, oferent zobowiązuje się zapłacić na rzecz zleceniodawcy **karę umowną w wysokości 50% wartości całkowitej umowy brutto**,
- 7) przed podpisaniem umowy oferent przedłoży do akceptacji zleceniodawcy harmonogram z rozplanowaniem przebiegu czynności w czasie,
- 8) niezgłoszenie w formie pisemnej zastrzeżeń przez zleceniodawcę do harmonogramu w terminie 7 dni od dnia przedłożenia uważa się za jego akceptację,
- 9) w przypadku zmian w harmonogramie oferent poinformuje zleceniodawcę nie później niż na 7 dni przed planowaną wizytą o innym terminie wizyty,
- 10) podpisanie umowy nastąpi w siedzibie zleceniodawcy po ustaleniu terminu,
- 11) podstawowe dane podmiotów leczniczych ze sprawozdań finansowych za 2016 rok są uwidocznione w załączniku do ogłoszenia (<http://bip.umww.pl/>); inne informacje dotyczące ogłoszenia można uzyskać w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Al. Niepodległości 34 pokój 1131 (XI p.) lub pod nr telefonu: 61 626 63 62,
- 12) Zarząd Województwa Wielkopolskiego zastrzega sobie prawo przedłużenia terminu składania ofert oraz odstąpienia od naboru ofert bez ponoszenia skutków prawnych i finansowych,
- 13) Kryteria oceny ofert:
 - 1.Cena 60 %
 - 2.Doświadczenie 40 %: - a) 20% i b) 20%
 - a) doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych – 20%:
 - 5 lat -0%
 - 6 lat-5%
 - 7 lat -10%

- 8 lat -15%
- 9 lat i więcej -20%

b) ilość przeprowadzonych badań podmiotów, które podlegają obowiązkowi badania sprawozdania finansowego, w ciągu ostatnich 5 lat (licząc od 1.01.2017 roku) – 20%:

- 5 sprawozdań -0%
- 6 sprawozdań - 5%
- 7 sprawozdań -10%
- 8 sprawozdań -15%
- 9 sprawozdań i więcej -20%.