

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO
W KATOWICACH „MOJA PRZYCHODNIA” UL. PCK 1, 40-057 KATOWICE**

SPZLA/DZP/RJ/163/2014

Katowice, dnia 26.05.2014 roku

**ZAPROSZENIE DO ZŁOŻENIA OFERTY
i SZCZEGÓLNE WARUNKI POSTĘPOWANIA
Sprawa 14/U/2014**

1. Dane Zamawiającego:

Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego „Moja Przychodnia”
40-057 Katowice ul. PCK 1
KRS 0000048008; NIP: 634-23-03-764; REGON: 270150167
tel./fax; 32 250-37-69 e-mail: zdrowie@spzla-katowice.pl

2. Podstawa prawna udzielenia zamówienia.

Zapraszam Państwa do złożenia oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia, z zastosowaniem procedury „zapytanie ofertowe” które prowadzi się na podstawie obowiązującej u Zamawiającego Instrukcji udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30 000 euro. Do niniejszego postępowania nie stosuje się ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku z późniejszymi zmianami (DZ.U. z 2013 roku , poz. 907- tekst jednolity),

3. Przedmiot zamówienia. Opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem niniejszego zamówienia jest usługa dotycząca przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja Przychodnia”.
2. Badanie rocznego sprawozdania finansowego będzie przeprowadzone zgodnie z ustawą:
 - z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),
 - ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. nr 77, poz. 649),

4. Termin wykonania zamówienia.

1. Zamawiający sporządzi sprawozdanie finansowe jednostki do dnia **14 marca 2015 r.**
2. Zamawiający wymaga realizacji zamówienia w n/w terminach:



- czas przeprowadzenia badania: **od 3 listopada 2014 r. do 18 marca 2015 r.**
- termin złożenia opinii i raportu: **do 20 marca 2015 r.**

5. Termin i warunki płatności

1. Termin płatności za zrealizowaną usługę ustalają na 30 dni licząc od dnia złożenia opinii i raportu z badania rocznego sprawozdania finansowego na podstawie oryginału faktury wystawionej przez Wykonawcę.
2. Rozliczenie między Zamawiającym a Wykonawcą prowadzone będzie w walucie PLN.

6. Opis warunków udziału w postępowaniu i opis sposobu ich spełnienia:

1. **Wykonawca musi posiadać uprawnienia do występowania w obrocie prawnym.** Zamawiający uzna w/w warunek za spełniony, jeżeli Wykonawca załączy do oferty aktualny odpis z właściwego rejestru lub wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.
2. **Wykonawca musi wykazać się posiadaniem wiedzy i doświadczenia.** Zamawiający uzna w/w warunek za spełniony, jeżeli Wykonawca przedstawi wykaz usług potwierdzający, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert Wykonawca wykonał przynajmniej trzy badania sprawozdania finansowego i ocenę w podmiotach leczniczych/zakładach opieki zdrowotnej.
3. **Wykonawca musi wykazać, że dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.** Zamawiający uzna warunek za spełniony, jeżeli Wykonawca przedstawi wykaz osób posiadających uprawnienia do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego zgodnie z art. 66 ustawy z dnia 29 września 1994r. o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami), ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o Biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649) Normami wykonywania zawodu ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, W w/w wykazie Wykonawca winien wskazać **co najmniej 1 osobę** posiadającą w/w uprawnienia i potwierdzić je kserokopią uprawnień tej osoby.
4. Ponadto Wykonawca jest zobowiązany dołączyć do oferty n/w dokumenty:
 - a) formularz ofertowy,
 - b) zaparafowany na znak akceptacji Wzór umowy,
 - c) oświadczenie, że Wykonawca zobowiązuje się w okresie obowiązywania umowy do ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej na sumę nie mniejszą niż **50 000 zł.**
5. Oferta winna być podpisana przez Wykonawcę zgodnie z wpisem do właściwego rejestru lub przez osobę upoważnioną do reprezentowania i zaciągania w jego imieniu zobowiązań

(pełnomocnik). W przypadku reprezentowania wykonawcy przez pełnomocnika należy dołączyć do oferty odpowiednie pełnomocnictwo podpisane przez Wykonawcę, które musi posiadać formę oryginału lub kopii potwierdzonej notarialnie oraz określać rodzaj i zakres czynności, które może wykonywać pełnomocnik.

6. Ocena spełniania przedstawionych powyżej warunków udziału w postępowaniu zostanie dokonana z zastosowaniem formuły: „**spełnia – nie spełnia**” w oparciu o informacje zawarte w wymaganych oświadczeniach i dokumentach.

7. Termin i miejsce składania ofert:

1. Ofertę wraz z wszystkimi załącznikami, które zostały wymienione w niniejszym zaproszeniu należy umieścić w zamkniętej kopercie, na której należy zamieścić napis:

Oferta na badanie sprawozdania finansowego
SPZLA w Katowicach – Sprawa nr 14/U/2014
Nie otwierać przed dniem 11.06.2014 roku, godzina 9⁰⁰

2. Ofertę należy złożyć w terminie do dnia 11.06.2014 roku do godziny 9⁰⁰ na adres:

Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego
W Katowicach – Kancelaria
ul. PCK 1, 40-057 Katowice

3. Za datę złożenia oferty przyjmuje się datę i godzinę wpływu oferty do Zamawiającego, a nie datę jej wysłania przesyłką pocztową lub kurierską.

8. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:

1. Treść oferty nie będzie odpowiadać treści niniejszego zaproszenia i szczegółowych warunków zamówienia.
2. Oferta zostanie złożona po upływie terminu wyznaczonym jako termin składania ofert.

9. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami

1. Zainteresowany zamówieniem Wykonawca winien dokładnie zapoznać się z zaproszeniem oraz jego załącznikami, a w razie wątpliwości dotyczącej ich treści, zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienia.
2. Zapytania dotyczące postępowania należy składać wyłącznie na piśmie **faksem nr 32/ 250-37-69**, pocztą elektroniczną e-mail: **msokol@spzla-katowice.pl** i w ślad za tym pocztą tradycyjną na adres Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja Przychodnia” ul. PCK 1, 40-057 Katowice.



3. Zamawiający proponuje Wykonawcy bieżące śledzenie strony internetowej **www.spzla-katowice.pl** w szczególności dział Zamówienia do 30.000 euro w sekcji Ogłoszenia o wszczęciu postępowania, gdzie na bieżąco będą zamieszczane informacje dot. składanych pytań i udzielonych odpowiedzi.
4. Wykonawca będzie związany ofertą przez 90 dni licząc od upływu terminu składania ofert.

10. Ocena ofert

Wyboru najkorzystniejszej oferty dokona Organ Założycielski tj. Urząd Miasta Katowice.

11. Informacje o formalnościach po wyborze oferty

1. Niezwłocznie po wyborze oferty przez Organ Założycielski, Zamawiający zamieści zawiadomienie o wyborze oferty na stronie internetowej informując o wyborze oferty, podając nazwę (firmę), siedzibę i adres Wykonawcy, którego ofertę wybrano także nazwy (firmy), siedziby i adresy Wykonawców, którzy złożyli oferty wraz z podaniem cen ofertowych.
2. Zamawiający we wzorze umowy, stanowiącym załącznik do niniejszego zaproszenia określił, na jakich warunkach zawrze umowę z Wykonawcą w sprawie zamówienia.
3. O miejscu i terminie podpisania umowy Zamawiający powiadomi odrębnym pismem.
4. Umowę winny podpisać osoby, których umocowanie wynika z dołączonych do oferty dokumentów. Jeżeli będą to inne osoby, należy dostarczyć Zamawiającemu dokumenty potwierdzające ich umocowanie do podpisania umowy.

12. Załączniki do zaproszenia

1. Formularz ofertowy.
2. Formularz – Wykaz osób, które będą wykonywać zamówienie
3. Formularz – Wykaz wykonanych usług
4. Formularz – Oświadczenie dot. Ubezpieczenia Wykonawcy w okresie obowiązywania umowy.
5. Wzór umowy
6. Ankieta informacyjna

Zatwierdził

DYREKTOR

mgr Czesława Brulak-Kozdraś



pieczętka Wykonawcy

FORMULARZ OFERTOWY

Nazwa i adres Wykonawcy.....
Wpisany do rejestru.....
KRS..... NIP..... Regon.....,
Kapitał zakładowy.....
tel..... fax..... e-mail.....
Konto bankowe:

1. W odpowiedzi na zaproszenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja Przychodnia” do złożenia oferty na wykonanie usług badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok, oferujemy wykonanie zamówienia zgodnie z treścią opisu przedmiotu zamówienia, na n/w warunkach:

- Cena netto zł. + VAT:.....% tj.....zł. brutto: zł.

Słownie złotych.

2. Oświadczamy, że cena ofertowa zawiera wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia.
3. Oświadczamy, że otrzymaliśmy wszystkie informacje potrzebne do przygotowania oferty.
4. Zobowiązujemy się do wykonania zamówienia w wymaganym przez Zamawiającego terminie.
5. Oświadczamy, że wszystkie złożone przez nas dokumenty są zgodne z aktualnym stanem faktycznym i prawnym.
6. Przyjmujemy bez zastrzeżeń warunki umowy, o których mowa we wzorze umowy.
7. Oświadczamy, że dysponujemy wykwalifikowanymi pracownikami, którzy zapewnią realizację zamówienia z należytą starannością.
8. Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą przez okres 90 dni od upływu terminu składania ofert.
9. Do kontaktów z naszą Firmą upoważniamy: _____
e-mail _____ tel. _____ fax. _____
10. Na naszą ofertę składają się n/w dokumenty:
1. Formularz ofertowy.
 2. Formularz -Wykaz osób, które będą wykonywać zamówienie.
 3. Kserokopie uprawnień osób, które będą wykonywać zamówienie (potwierdzone za zgodność z

oryginałem przez osobę podpisującą ofertę)

4. Formularz - Wykaz wykonanych usług.
5. Formularz - Oświadczenie dot. Ubezpieczenia Wykonawcy w okresie obowiązywania umowy.
6. Wzór umowy.
7. Aktualny odpis z właściwego rejestru, uprawniający do występowania w obrocie prawnym.
8. Potwierdzenie uprawnień osoby podpisującej ofertę do występowania, w imieniu Wykonawcy /o ile dotyczy/

Data i podpis, pieczęć i upoważnionych przedstawicieli Wykonawcy

13

.....

Pieczęć Wykonawcy

**WYKAZ OSÓB I PODMIOTÓW,
KTÓRE BĘDĄ WYKONYWAĆ ZAMÓWIENIE**

Wykaz osób i podmiotów, które będą wykonywać lub będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia w zakresie wykonanie usług badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok - Sprawa nr 14/U/2014, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia, niezbędnych do wykonywania zamówienia, a także zakresu wykonywanych przez nich czynności, które są wymagane w celu potwierdzenia, że Wykonawca posiada wiedzę i doświadczenie, a także dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.

Imię i nazwisko	Posiadane uprawnienia	Zakres wykonywanych czynności w niniejszym zamówieniu

.....

Pieczęć firmy, imiona i nazwiska osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy

.....
Pieczętka firmowa Wykonawcy

**Formularz - wykaz usług wykonanych lub wykonywanych w okresie 3 ostatnich lat,
a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie.**

Przystępując do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia na wykonanie usług badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok - **Sprawa 14/U/2014** dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja Przychodnia”, przedstawiam wykaz usług potwierdzający, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert wykonałem badania sprawozdania finansowego i ocenę w podmiotach leczniczych/ zakładach opieki zdrowotnej n/w:

LP.	Nazwa i adres zamawiającego	Przedmiot zamówienia	Termin wykonania/lub okres wykonywania	Wartość zamówienia

Dołączam referencje potwierdzające należyte wykonanie/ wykonywanie dostaw od:

.....

.....

.....

.....

pieczęć i podpis Wykonawcy

.....
Pieczęć Wykonawcy

OŚWIADCZENIE DOT. UBEZPIECZENIA WYKONAWCY

Przystępując do postępowania w sprawie udzielenia zamówienia na wykonanie usług w zakresie przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok

oświadczam,

że zobowiązuje się w okresie obowiązywania umowy do ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej na sumę nie mniejszą niż 50.000 zł. Polisę lub inny dokument potwierdzający, zawarcie umowy ubezpieczenia przedstawię w dniu podpisania Umowy. Zobowiązuję się do kontynuowania ubezpieczenia w całym okresie obowiązywania umowy

.....
Pieczęć firmy, imiona i nazwiska osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy

UMOWA NR/2014

o przeprowadzenie badania i oceny sprawozdania finansowego
za 2014 rok

Dnia 2014 roku pomiędzy:

Samodzielnym Publicznym Zakładem Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja Przychodnia”
40-057 Katowice, ul. PCK 1 wpisanym do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i
zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sadzie Rejonowym Katowice –
Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem
0000048008, NIP 634-23-03-764, Regon 270150167,

reprezentowanym przez:

Czesławę Brylak-Kozdraś – Dyrektora

a

.....
.....

wpisanym do

..... pod numerem

NIP

REGON

reprezentowaną przez:

**I. Postanowienia ogólne i czas określony na przeprowadzenie badania sprawozdania
finansowego**

§ 1

Wykonawca oświadcza, że posiada uprawnienia do przeprowadzenia badania oraz posiada wpis na listę
podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę
Biegłych Rewidentów pod numerem rejestru.

§ 2

Zamawiający zleca a *Wykonawca* przyjmuje do badania i oceny sprawozdanie finansowe
za **2014 rok** w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach „Moja
Przychodnia”.

Badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok zostanie przeprowadzone w terminie od dnia 3 listopada 2014 r. do dnia 18 marca 2015 r. Przekazanie opinii i raportu z badania sprawozdania finansowego nastąpi do 20 marca 2015 roku.

II. Obowiązki *Wykonawcy* dokonującego badania i oceny sprawozdania finansowego

§ 3

1. Badanie sprawozdania finansowego *Wykonawca* będzie przeprowadzać z uwzględnieniem:
 - przepisów ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., nr 0, poz. 330),
 - ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r., nr 77, poz. 649),
 - postanowień Norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta - wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w dwóch etapach z podziałem na:
 - a) badanie wstępne polegające na wykonaniu różnych prac wynikających z norm badania, możliwych do wykonania przed sporządzeniem sprawozdania finansowego,
 - b) badanie właściwe – po sporządzeniu sprawozdania finansowego.
3. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez *Wykonawcę* przeprowadzone na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
4. Próbkę ksiąg i dowodów zostaną do badania z uwzględnieniem rezultatów przeglądu funkcjonowania u *Zamawiającego* systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej.
5. Wobec stosowania przez *Wykonawcę* badania wrywkowego, niektóre nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego pozostające poza badanymi próbkami rewizyjnymi mogą być w toku badania przeoczone.
6. *Wykonawca* przekaże *Zamawiającemu* w 5 egzemplarzach maszynopisu:
 - opinię niezależnego biegłego rewidenta o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego,
 - raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego,
 - wystąpienie do Kierownictwa *Zamawiającego*, zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej – w przypadku stwierdzenia uchybień.
7. Opinia, o której mowa w ust. 6, będzie w szczególności zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 65 ust. 2-4 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. 2013 nr 0, poz. 330)

8. Raport, o którym mowa w ust. 6, będzie w szczególności zawierać stwierdzenie wymagane przepisami art. 65 ust. 5 ustawy o rachunkowości.
9. W razie wydania opinii zawierającej istotne zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego albo wydania o nim opinii negatywnej zostanie **Zamawiającemu** przekazane uzasadnienie.
10. W przypadku zrzeczenia się wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań z przyczyn **Zamawiającego**, zostaną wyczerpująco przedstawione tego powody.
11. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego odpowiada **Wykonawca**. Biegły rewident, wykonujący czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego na podstawie umowy o pracę lub umowy o dzieło, odpowiada z racji wykonywanych obowiązków wobec **Wykonawcy**.

III. Obowiązki **Zamawiającego** w zakresie badania i oceny sprawozdania finansowego

§ 4

1. **Zamawiający** badanie i ocenę sprawozdania finansowego zobowiązany jest do:
 - 1.1 przekazania **Wykonawcy** harmonogramu prac związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego, w tym planu inwentaryzacji,
 - 1.2 udostępnienia dokumentów założycielskich i organizacyjnych **Zamawiającego**, wszystkich umów zawartych z udziałem **Zamawiającego** w okresie objętym badaniem, w tym gwarancji, poręczeń i innych dokumentów zawierających oświadczenia woli o charakterze majątkowym, sprawozdania finansowego obejmującego bilans, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek zysków i strat, dodatkowe informacje i objaśnienia, a także rachunek przepływów pieniężnych według wzoru ustalonego w ustawie z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst Dz. U. z 2013 r. nr 0, poz. 330),
 - 1.3 udostępnienia niezwłocznie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
 - 1.4 przekazania w terminie 7 dni przed terminem ukończenia badania sprawozdania finansowego – sprawozdania opisowego z działalności **Zamawiającego**,
 - 1.5 wydania w terminie 7 dni od daty zawarcia umowy wszelkich pozostałych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy,
 - 1.6 udzielania na piśmie – wyczerpujących informacji, wyjaśnień i oświadczeń w zakresie niezbędnym do opracowania raportu i opinii **Wykonawcy**, a także w sprawach związanych z badaniem sprawozdania finansowego na pisemny wniosek **Wykonawcy**,
 - 1.7 wydawanie na piśmie niezwłocznie opinii prawnych oraz informacji dotyczących spraw spornych z udziałem **Zamawiającego** w postępowaniu sądowym, nie wyłączając postępowania

przed sądem polubownym, a także spraw będących w stadium przygotowania do skierowania na drogę sądową lub polubowną na pisemny wniosek Wykonawcy.

2. Niezależnie od powyższego **Zamawiający** zobowiązany jest do ścisłego współdziałania z **Wykonawcą** w celu prawidłowego wykonania przyjętych obowiązków w tym w szczególności do:
 - 2.1 niezwłocznego wyrażenia poglądu odnośnie do zastrzeżeń i wątpliwości **Wykonawcy** w zakresie rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,
 - 2.2 korygowania ksiąg finansowych i sprawozdania finansowego w takim zakresie w jakim strony niniejszej umowy zajęły zgodne stanowisko o celowości zasadności wprowadzenia zmian,
 - 2.3 wydania dyspozycji o charakterze organizacyjnym np.: kopiowanie dokumentów, dokonywanie wizji, inwentaryzacji itp.
3. Zamawiający oświadcza, że Wykonawca został wybrany do badania sprawozdania finansowego Zamawiającego zgodnie z przepisami art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

IV. Pozostałe ustalenia umowy

§ 5

Zamawiający badanie i ocenę sprawozdania finansowego oświadcza, że:

1. Jest świadomy odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem badania i opinii sprawozdania finansowego oraz stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
2. Według Jego wiedzy i dobrej wiary:
 - sprawozdanie finansowe będące przedmiotem opinii będzie wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
 - w okresie za który badane jest sprawozdanie finansowe przestrzegane będą przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu Jego działalności a zwłaszcza jej kontynuacji.
3. W księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za okres badany zostały kompletnie ujęte zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową **Zamawiającego**, a mianowicie: zastawy, poręczenia, zobowiązania warunkowe itp. zdarzenia.
4. Udostępni przedstawicielom **Wykonawcy** kompletne:
 - księgi rachunkowe i dowody księgowe,
 - sprawozdanie finansowe za badany rok.
5. Na koniec roku badanego zostały kompletnie zidentyfikowane i prawidłowo wycenione zapasy towarów, produktów gotowych, przekraczające możliwości ich sprzedaży, a materiały i towary wycenione w wartości nie wyższej od wynikającej z ich cen sprzedaży netto.

15 95

6. *Zamawiający* posiada tytuły do wszystkich składników aktywów, a ewentualne poręczenia finansowe dla osób prawnych i fizycznych ujawni biegłemu rewidentowi badającemu sprawozdanie finansowe.
7. *Zamawiający* ujawni *Wykonawcy* wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowanej opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania finansowego i ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.

§ 6

Wykonawca dokonuje badania sprawozdania finansowego przy udziale biegłych rewidentów posiadających kwalifikacje oraz wpis na listę uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Biegły rewident ma prawo zatrudnić do prac pomocniczych specjalistów o odpowiednich kwalifikacjach.

§ 7

- *Wykonawca* za przeprowadzenie badania i ocenę sprawozdania finansowego za rok 2014 otrzyma od *Zamawiającego* wynagrodzenie umowne w kwocie:

<i>netto</i>	zł
<i>podatek VAT 23%</i>	zł
<i>brutto</i>	zł

słownie: złotych

- *Wykonawca* jest uprawniony do złożenia faktury VAT w ciągu 7 (siedmiu) dni od zakończenia prac.
- *Zamawiający* przekaże należność przelewem na konto *Wykonawcy*, w terminie 30 (trzydziestu) dni od daty otrzymania faktury VAT.
- *Zamawiający* oświadcza, że jest płatnikiem podatku VAT.

Numer Identyfikacji Podatkowej Zamawiającego:

NIP 634-23-03-764

§ 8

Uregulowanie przez *Zamawiającego* należności za usługę nie zwalnia *Wykonawcy* z obowiązku udzielenia *Zamawiającemu* ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową do czasu zatwierdzenia badanego sprawozdania finansowego.

§ 9

Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty sprawozdania finansowego *Zamawiającego* wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustawy do wglądu w tego rodzaju dokumenty, a w tym organom

f.2
g

Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawujący nadzór nad należytym wykonywaniem zawodu przez członków Izby. *Wykonawca* i osoby badające w jego imieniu sprawozdanie finansowe są zobowiązani do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 10

1. W związku z zawarciem niniejszej umowy strony zastrzegają dla siebie uprawnienia w zakresie stosowania kar umownych według poniższych zasad:
 - 1.1 *Zamawiającemu* przysługuje uprawnienie do obciążenia *Wykonawcy* karą umowną w wysokości **0,2 %** wynagrodzenia, o którym mowa w **§ 7 pkt 1** umowy za każdy dzień zawinionego przez *Wykonawcę* opóźnienia w wykonaniu obowiązku określonego w **§2** umowy, nie więcej niż **5% słownie: pięć procent**.
 - 1.2 *Zamawiającemu* przysługuje uprawnienie do obciążenia *Wykonawcy* karą umowną z tytułu jakiegokolwiek przeszkody leżącej po stronie *Wykonawcy* uniemożliwiającej wykonanie obowiązku określonego w **§2** umowy w wysokości **5%** wartości wynagrodzenia, o którym mowa w **§7 pkt. 1** z tytułu odstąpienia od umowy.
 - 1.3 *Wykonawcy* przysługuje uprawnienie do obciążenia *Zamawiającego* karą umowną w wysokości **5%** wartości wynagrodzenia w przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn zawinionych przez *Zamawiającego*.
2. Strony zastrzegają prawo do odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych K.C. w przypadku gdy zastrzeżone wyżej kary umowne nie pokryją strat spowodowanych przez strony niniejszej umowy.

§ 11

Wykonawca oświadcza, że jest w pełni niezależnym w stosunku do badanego podmiotu gospodarczego (*Zamawiającego*) według niniejszej umowy. Nie posiada udziałów, akcji ani innych tytułów w tym podmiocie oraz w podmiotach z nim stowarzyszonych, zależnych i dominujących.

§ 12

Jakakolwiek czynność prawna mająca na celu zmianę wierzyciela może nastąpić po wyrażeniu zgody przez Prezydenta Miasta Katowice, z uwzględnieniem postanowień art. 54 ust. 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej, pod rygorem nieważności (Dz.U. z 2013 r., poz. 217).

§ 13

Wszelkie zmiany i uzupełnienia umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

f 7
of

§ 14

W sprawach nie unormowanych postanowieniami niniejszej umowy mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego, przepisy rozdziału 7 o badaniu i ogłaszaniu sprawozdań finansowych ustawy z dnia 29.09.1994 r. (jednolity tekst Dz. U. z 2013 r. nr 0, poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r., nr 77, poz. 649).

§ 15

Wszelkie spory wynikłe z niniejszej umowy, strony poddają pod rozstrzygnięcie właściwym sądom powszechnym.

§ 16

Umowa została spisana w dwóch egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

Wykonawca:

.....

pieczęć firmowa, podpisy

Zamawiający:

DYREKTOR

.....mgr.Czesław Brzyk-Kuzora.....

pieczęć firmowa, podpisy,

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Sokół

Ankieta informacyjna Klienta

Nazwa jednostki, adres, telefon/fax:	
Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach "Moja Przychodnia" 40-057 Katowice, ul. PCK 1 (032) 25-95-130 sekretariat (032) 25-95-134 główna księgowa	
Podstawowy przedmiot działalności:	Forma prawna:
opieka zdrowotna i profilaktyczna	Samodzielny publiczny zakład lecznictwa ambulatoryjnego
Zatrudnienie w osobach:	
Zatrudnienie średnioroczne za 2013 rok	196 osób
Dane finansowe jednostki:	
1. Suma bilansowa	
w roku ubiegłym (2013)	11 917 389,71
w tym	
aktywa trwałe:	4 462 527,50
aktywa obrotowe:	7 454 862,21
2. Wartość przychodów	
przychody netto ze sprzedaży produktów	10 700 912,11
pozostałe przychody operacyjne	962 315,15
przychody finansowe	181 392,17
3. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.	
4. System finansowo- księgowy: ABG S.A.	
5. Okres objęty badaniem oraz wymagany termin przeprowadzenia badania:	
a) czas badania: od 3 listopada 2014 r. do 18 marca 2015 r. b) termin złożenia opinii i raportu: do 20 marca 2015 r.	
6. Ostatnie badanie sprawozdania przeprowadzono za okres: od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 przez: Zespół Biegłych Rewidentów "STORNO" Spółka z o.o.	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Sokół

Ankieta informacyjna Klienta

Nazwa jednostki, adres, telefon/fax:	
Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Katowicach "Moja Przychodnia" 40-057 Katowice, ul. PCK 1 (032) 25-95-130 sekretariat (032) 25-95-134 główna księgowa	
Podstawowy przedmiot działalności:	Forma prawna:
opieka zdrowotna i profilaktyczna	Samodzielny publiczny zakład lecznictwa ambulatoryjnego
Zatrudnienie w osobach:	
Zatrudnienie średnioroczne za 2013 rok	196 osób
Dane finansowe jednostki:	
1. Suma bilansowa	
w roku ubiegłym (2013)	11 917 389,71
w tym	
aktywa trwale:	4 462 527,50
aktywa obrotowe:	7 454 862,21
2. Wartość przychodów	
przychody netto ze sprzedaży produktów	10 700 912,11
pozostałe przychody operacyjne	962 315,15
przychody finansowe	181 392,17
3. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.	
4. System finansowo- księgowy: ABG S.A.	
5. Okres objęty badaniem oraz wymagany termin przeprowadzenia badania:	
a) czas badania: od 3 listopada 2014 r. do 18 marca 2015 r. b) termin złożenia opinii i raportu: do 20 marca 2015 r.	
6. Ostatnie badanie sprawozdania przeprowadzono za okres: od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 przez: Zespół Biegłych Rewidentów "STORNO" Spółka z o.o.	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Sokół

