

Miejskie Centrum Medyczne "Widzew" w Łodzi
Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 157
92-332 Łódź
www.mcmwidzew.pl, e-mail sekretariat@mcmwidzew.pl

PISEMNY PRZETARG

na podstawie art. 70¹ i następnych Kodeksu Cywilnego

Wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi przy ul. Piłsudskiego 157.

sprawa nr **MCM"W"/24/2025**

Zatwierdzam:

lek med. Elżbieta Junczyk

Dyrektor Miejskiego Centrum Medycznego "Widzew" w Łodzi

Łódź, dn. 06.10.2025 r.

SZCZEGÓŁOWE WARUNKI PRZETARGU (zwane dalej "SWP")

I. NAZWA ORAZ ADRES ZAMAWIAJĄCEGO.

Wynajmujący: **Miejskie Centrum Medyczne "Widzew" w Łodzi**
Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 157
92-332 Łódź
tel./fax. (042) 674 75 88
www.mcmwidzew.pl, e-mail sekretariat@mcmwidzew.pl

II. PODSTAWA OGŁOSZENIA PRZETARGU

Postępowanie przetargowe ogłasza Dyrektor Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi w przy al. Piłsudskiego 157. Postępowanie ogłoszone na podstawie art. 70¹ i następnych Kodeksu Cywilnego (Dz.U. 1964 nr 16 poz. 93. Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. z późn. zm.). Postępowanie ogłoszone na podstawie zarządzenia nr 1934/2025 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 19.09.2025 r. w sprawie przyjęcia "Zasad wyboru firm audytorskich do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź".

III. OPIS PRZEDMIOTU PRZETARGU

Przedmiotem zamówienia w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi przy ul. Piłsudskiego 157, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź.

Postępowanie ofertowe mające na celu wyłonienie ofert na badanie sprawozdania finansowego podmiotu leczniczego obejmującego kolejne dwa lata obrotowe.

Nomenklatura - Wspólny słownik zamówień (CPV): CPV 79-21-25-00-8

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego:

1. Oferty mogą składać firmy audytorskie uprawnione do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych spełniające wymogi niezależności określone w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035) oraz wpisane na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów.
2. Oprócz wymagań określonych w pkt. 1 oferenci muszą również posiadać doświadczenie w zakresie badań sprawozdań finansowych sp zoz.
3. Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego nie może wykonywać czynności polegających na badaniu sprawozdań finansowych danego sp zoz w okresie dłuższym niż przez kolejne 4 lata.

W przypadku wątpliwości i zastrzeżeń wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie przed terminem składania ofert.

Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.

IV. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

1. Termin realizacji badania sprawozdania finansowego, zgodny z terminem określonym w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, umożliwiający przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi nie później niż do dnia 5 maja roku następującego po roku, za który zostało sporządzone przedmiotowe sprawozdanie.

2. Zamawiający wymaga, aby przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego za 2025 r. nastąpiło w terminie **do 26 marca 2026 roku**;
3. Zamawiający wymaga, aby przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego za 2026 r. nastąpiło w terminie **do 24 marca 2027 roku**.

V. OPIS WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIENIA TYCH WARUNKÓW

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawca, którzy:

1. Zapoznają się i zaakceptują wszystkie wymagania SWP;
2. Przedłożą wszystkie dokumenty wymagane postanowieniami SWP;
3. Zaproponują najkorzystniejszą cenę, w której zawierać się będą wszystkie koszty, jakie Wykonawca musi ponieść, aby wykonać przedmiot zamówienia (zgodny z opisem SWP).

VI. WYKAZ OŚWIADCZEŃ I DOKUMENTÓW, JAKIE MAJĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

Składając ofertę podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych załącza jednocześnie:

1. Oświadczenie o spełnianiu wymogów podmiotów uprawnionych do składania sprawozdań finansowych do Zasad wyboru podmiotów uprawnionych do wykonania badania rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź; - **załącznik nr 1**;

2. Oświadczenie o przeprowadzeniu sprawozdania finansowego za okres ostatnich 4 lat, dotyczące sp zoz, na rzecz którego składana jest oferta. - **załącznik nr 2**;

3. Aktualne zaświadczenie, uchwałę lub wydruk z listy firm audytorskich zawierające numer firmy audytorskiej w rejestrze firm audytorskich, uprawnionych do badania sprawozdań finansowych; - **załącznik nr 3**;

4. „Formularz ofertowy” – **załącznik nr 4**.

5. Oświadczenie o wpisaniu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz wpisaniu na listę biegłych rewidentów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych dla biegłych rewidentów, którzy będą brali udział w badaniu sprawozdania finansowego danego spzoz; - **załącznik nr 5**;

6. „Wykaz wszystkich przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych sp zoz z okresu ostatnich 5 lat”, ze wskazaniem:

- a) nazwy sp zoz, w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego,
- b) daty przeprowadzonego badania.
- c) roku obrotowego, za który sporządzone zostało sprawozdanie finansowe.

Wykaz należy sporządzić w formie tabelarycznej w podziale na poszczególne lata, za które było przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego. - **załącznik nr 6**;

7. Potwierdzenie wykonania wykazanych w pkt. 6 badań sprawozdań finansowych sp zoz, podpisane przez przedstawiciela badanego sp zoz, - **załącznik nr 7**; wymagane zgodnie z Metodologią Wyboru Najkorzystniejszej Oferty - pkt. XII SWP.

8. Zaakceptowany „Projekt umowy”, – **załącznik nr 8**;

9. Oświadczenie DOTYCZĄCE PRZESŁANEK WYKLUCZENIA Z POSTĘPOWANIA. – **załącznik nr 9**.

10. W przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek – informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej – aktualny wydruk ze strony internetowej; w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców – aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego (aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości) – **załącznik nr 10**.

VII. WADIUM

Nie wymagamy wniesienia wadium.

VIII. INFORMACJE O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCĄ.

Osoby uprawnione do kontaktów: Główna Księgowa - telefon: 501 405 307

e-mail: ksiegowosc@mcmwidzew.pl Informacji dotyczących przetargu udziela się w godz. 9.00 - 14.00.

Wykonawca może zwracać się do MCM Widzew, w formie pisemnej, o wyjaśnienie wszelkich wątpliwości związanych z przedmiotowym postępowaniem. Zamawiający udzieli wszelkich wyjaśnień, pod warunkiem, że zapytanie zostało dostarczone nie później niż na 3 dni robocze przed terminem składania ofert.

IX. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTA

Termin związania ofertą: do 18 listopada 2025 r.

X. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT

1. Każdy Wykonawca może przedłożyć w niniejszym postępowaniu tylko jedną ofertę (jeden komplet dokumentów, składający się na ofertę, zgodnie z załączonym wzorem oferty wraz z załącznikami) sam lub jako upoważniony na piśmie reprezentant firmy.
2. Wszystkie załączniki oferty dla swojej ważności winny być podpisane przez Wykonawcę lub osobę upoważnioną, a każda zapisana strona oferty oraz ewentualne poprawki winny być parafowane.
3. **Pełnomocnictwo/upoważnienie dla** osób podpisujących ofertę w imieniu Wykonawcy, udzielone przez Wykonawcę, winno być dołączone do oferty w postaci załącznika nr 10, o ile nie wynika ono z przepisów prawa lub innych dokumentów załączonych do oferty.
W przypadku ustanowienia przez Wykonawcę (lub Wykonawców) pełnomocnika, do oferty winien być dołączony oryginał udzielonego pełnomocnictwa lub jego odpis poświadczony za zgodność z oryginałem przez notariusza.
4. Oferta nie może zawierać zmian ani uzupełnień z wyjątkiem tych, które wynikają z instrukcji wydanych przez Zamawiającego, lub które są konieczne do korekty błędów popełnionych przez Wykonawcę. W tym przypadku dokonane korekty powinny być parafowane przez osobę lub osoby podpisujące ofertę.
5. Oferta musi być sporządzona w języku polskim i napisana pismem maszynowym na komputerze lub nieścieralnym atramentem.
6. Wymagane dokumenty mogą być przedstawione w formie oryginału lub kserokopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
7. Wskazane jest, aby każdą stronę oferty opatrzyć kolejnym numerem, a całą ofertę wraz ze wszystkimi załącznikami trwale ze sobą połączyć (np. zszyć, wpiąć w skoroszyt, zbindować).
8. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
9. **Kompletną ofertę z załącznikami należy złożyć w nieprzejrzystej, zaklejonej kopercie.**
10. Każdy Wykonawca może przedłożyć tylko jedną ofertę sporządzoną w języku polskim.
11. Oferta nieodpowiadająca warunkom opisanym w ogłoszeniu o konkursie ofert będzie odrzucona.
12. Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną przez siebie ofertę pod warunkiem, że Zamawiający otrzyma pisemne oświadczenie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu przed terminem do składania ofert.
13. Złożona oferta nie podlega uzupełnianiu. Oferta złożona po upływie terminu składania ofert nie podlega rozpatrzeniu.
14. W przypadku niesprecyzowania w ofercie, czy podana cena jest ceną brutto czy netto, przyjmuje się, iż podana cena jest ceną brutto.
15. Cena wskazana w ofercie za przeprowadzenie badania oraz sporządzenie sprawozdania z badania musi zostać podzielona w taki sposób, aby wynikało, jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za pierwszy rok podlegający badaniu (I transza wynagrodzenia), a jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za drugi rok podlegający badaniu (II transza wynagrodzenia)
16. W postępowaniu, o którym mowa muszą zostać złożone co najmniej jedna oferta spełniająca wymagania formalne.

17. W razie niezłożenia ofert w ilości określonej w pkt 16 kierownik spzoz przeprowadza ponownie postępowanie.
18. Jeżeli w wyniku przeprowadzenia dwóch kolejnych postępowań nie wpłyną co najmniej jedna oferta spełniająca wymagania formalne, komisja konkursowa samodzielnie dokonuje rekomendacji firmy audytorskiej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych spośród wszystkich ofert spełniających wymogi formalne, złożonych na rzecz innych sp zoz w ramach danej procedury obejmującej kolejne dwa lata obrotowe, za które przeprowadzane będą badania.
19. **Kopertę** opatrzoną danymi Wykonawcy należy opisać:

PISEMNY PRZETARG

„Oferta w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi

przy ul. Piłsudskiego 157.

- sprawa nr MCM”W”/24/2025

Termin składania 20.10.2025 r. godz. 16:00.

XI. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA OFERT

Termin składania ofert upływa dnia 20.10.2025 r. o godz. 16.00.

Oferty należy składać w Łodzi przy al. Piłsudskiego 157 w sekretariacie MCM Widzew, pok. 113 (I piętro) w nieprzejrzystej i trwale zamkniętej kopercie z oznakowaniem według **pkt X ppkt 18 SWP**.

XII. METODOLOGIA WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY

Oceniane będą tylko te oferty, które spełniają w całości wymagania SWP.

Przy ocenie ofert Zamawiający będzie kierował się niżej wymienionymi kryteriami:

Kryteria oceny ofert

- 1) Cena (waga: 40%)
- 2) Doświadczenie oferenta (waga: 35%)
- 3) Ilość przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych dotyczących danego sp zoz (waga: 25%)

Sposób oceny ofert

Za najkorzystniejszą zostanie uznana niepodlegająca odrzuceniu oferta, która uzyska najwyższą wartość punktową, wynikającą z sumy składników w ramach kryteriów oceny ofert, wyliczonych według następujących wzorów:

A. Kryterium „Cena”:

$$A = \text{Wartość punktowa oferty badanej} = \frac{\text{cena oferty z najniższą ceną}}{\text{cena oferty badanej}} \times 40 \%$$

B. Kryterium „Doświadczenie oferenta”

$$B = \text{Wartość punktowa oferty} = \frac{\text{liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną}}{\text{max. liczba punktów możliwych do uzyskania}} \times 35 \%$$

liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną oznacza liczbę punktów przyznaną przez komisję konkursową ofercie. Komisja konkursowa ustalać będzie wartość punktową na podstawie analizy i oceny danych przedstawionych przez Wykonawców w „Wykazie przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych”.

Członkowie komisji konkursowej dokonają oceny oferty w kryterium „Doświadczenie oferenta”, przyznając punkty w następujący sposób:

- 1) wykazanie do dwóch potwierdzonych badań w danym roku: 2 pkt.
- 2) wykazanie od trzech do pięciu potwierdzonych badań w danym roku: 5 pkt
- 3) wykazanie powyżej pięciu potwierdzonych badań w danym roku: 7 pkt

Liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną w ramach kryterium „Doświadczenie oferenta” stanowi sumę punktów uzyskanych w poszczególnych latach.

Uwaga! W ramach kryterium "Doświadczenie oferenta", punkty przyznawane będą tylko tym z przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych sp zoz z ostatnich 5 lat, dla których załączono do oferty potwierdzenie ich wykonania.

C. Ilość przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych danego sp zoz

$$C = \text{Wartość punktowa oferty} = \frac{\text{liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną}}{\text{max. liczba punktów możliwych do uzyskania}} \times 25 \%$$

- 1) 25 pkt. – w przypadku niewykonywania badania sprawozdania finansowego danego sp zoz przez oferenta za ostatnie 4 lata;
- 2) 10 pkt. – w przypadku gdy oferent wykonywał badanie sprawozdania finansowego danego sp zoz za 2 lata na przestrzeni ostatnich 4 lat.
- 3) 0 pkt. – w przypadku wykonywania badania sprawozdania finansowego danego sp zoz przez ostatnie 4 lata;

XIII. INFORMACJE O FORMALNOŚCIACH, JAKIE POWINNY BYĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY W CELU ZAWARCIA UMOWY

1. Powyższe zgodnie z niżej wymienionymi zapisami zarządzenia nr 1934/2025 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 19.09.2025 r. w sprawie przyjęcia "Zasad wyboru firm audytorskich do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź":

§ 4. 1. W ciągu 5 dni od dnia upływu terminu składania ofert kierownik sp zoz, którego sprawozdania finansowe mają być przedmiotem badania, przekazuje do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi wszystkie złożone oferty w zamkniętych kopertach.

2. Kierownik sp zoz przeprowadza postępowanie tak, aby najpóźniej do dnia 25 października roku, którego ma dotyczyć wybór firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych, oferty zostały przekazane do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi.

§ 5. 1. W ciągu 10 dni od dnia wpływu ofert do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi komisja konkursowa, zwołuje swoje posiedzenie, podczas którego zostanie dokonana ocena formalna i merytoryczna ofert.

2. Komisja konkursowa stosuje metodologię wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodną pkt. XII SWP.

3. Komisja konkursowa rekomenduje firmy audytorską uprawnioną do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych stosując kryterium ceny oraz doświadczenia oferentów w badaniu sprawozdań finansowych sp zoz, jak również kryterium ilości przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych danego sp zoz. Przyjmuje się, że wag a kryterium ceny wynosi 40%, doświadczenia oferenta - 35% i ilość przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych danego sp zoz - 25%. Sposób oceny ofert, w związku z przyjętą metodologią.

4. W przypadku uzyskania przez dwóch oferentów tej samej liczby punktów komisja konkursowa rekomenduje oferenta, który zaoferował niższą cenę.

5. W ciągu 10 dni od dnia posiedzenia, o którym mowa w ust. 1, komisja konkursowa przekazuje Prezydentowi Miasta Łodzi lub osobie przez niego upoważnionej wszystkie oferty spełniające wymogi formalne i rekomenduje najkorzystniejszą oferty firmy audytorskiej, która została wybrana do przeprowadzania badania sprawozdania finansowego.

6. Prezydent Miasta Łodzi lub osoba przez niego upoważniona dokonuje wyboru oferty spośród ofert przekazanych przez komisję konkursową.

7. Wybór firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych podmiotu leczniczego, następuje najpóźniej do dnia 10 listopada roku, w którym przeprowadzany jest przedmiotowy wybór, skutkujący na kolejne dwa lata obrotowe.

8. W przypadku, gdy Prezydent Miasta Łodzi lub osoba przez niego upoważniona nie dokona wyboru firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych sp zoz, Prezydent Miasta Łodzi lub osoba przez niego upoważniona w trybie pilnym dokonuje powołania komisji konkursowej, która ponownie przeprowadza postępowanie, o którym mowa w niniejszych Zasadach. Przepisów ust. 7 oraz § 4 ust. 2 nie stosuje się.

9. Prezydent Miasta Łodzi lub osoba przez niego upoważniona może unieważnić postępowanie ofertowe na każdym etapie, bez podania przyczyny.

§ 6. 1. Kierownik sp zoz podpisuje z wybraną firmą audytorską uprawnioną do przeprowadzania badań sprawozdań finansowych umowy, o której mowa w art. 66 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, obejmującej dany i kolejny rok obrotowy w terminie umożliwiającym firmie audytorskiej wzięcie udziału w procesie inwentaryzacji.

2. Umowa, o której mowa w ust. 1, powinna zawierając w szczególności:

1) oznaczenie przedmiotu umowy; 2) obowiązki zleceniobiorcy, w tym określenie niezbędnych elementów dotyczących wydania opinii przez zleceniobiorcę; 3) określenie z imienia i nazwiska biegłego rewidenta, który będzie przeprowadzał badanie sprawozdania finansowego; 4) termin realizacji badania sprawozdania finansowego, zgodny z terminem określonym w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, umożliwiający przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi nie później niż do dnia 5 maja roku następującego po roku, za który zostało sporządzone przedmiotowe sprawozdanie; 5) określenie wynagrodzenia przysługującego zleceniobiorcy za wykonanie badania sprawozdania finansowego za każdy rok obrotowy wraz z określeniem terminów płatności; 6) określenie kar umownych za niewykonanie i nienależyte wykonanie badania sprawozdania finansowego uwzględniające każdy rok obrotowy; 7) określenie kar umownych za nieuczestniczenie w procesie inwentaryzacji danego sp zoz we wskazanym przez jednostkę terminie; 8) określenie zasad odstąpienia od umowy, uwzględniające każdy rok obrotowy; 9) wysokość wynagrodzenia (ceny) za badanie sprawozdania finansowego określonego za każdy rok obrotowy, które stanowi jedno z kryteriów wyboru, zgodnie z § 5 ust. 3; wynagrodzenie (cena) nie może ulec zmianie i nie może stanowić przyczyny odstąpienia od umowy.

3. Kierownik sp zoz przekazuje jeden egzemplarz umowy, o której mowa w ust. 1, do wiadomości Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi.

XIV. WYMAGANIA DOTYCZĄCE ZABEZPIECZENIA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY

Wynajmujący **nie wymaga** od wybranego Wykonawcy wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

XV. Obowiązek informacyjny RODO

Obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 RODO w przypadku zbierania danych osobowych bezpośrednio od osoby fizycznej, której dane dotyczą, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

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”, informuję, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest */nazwa i adres oraz dane kontaktowe zamawiającego/*;

Miejskie Centrum Medyczne "Widzew" w Łodzi 92-332 Łódź, Al. Marsz. J. Piłsudskiego 157

tel. (42) [674 86 36](tel:6748636); sekretariat@mcmwidzew.pl

- inspektorem ochrony danych osobowych: Jacek Pluta.
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego */dane identyfikujące postępowanie, np. nazwa, numer/* prowadzonym w trybie

Dotyczy: postępowania w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi przy ul. Piłsudskiego 157.

- sprawa nr MCM"W"/24/2025

Postępowanie prowadzone jest w trybie zamówienia poza ustawą Pzp, zg. z art. 2 ust. 1 pkt. 1

- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
 - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych **;

- 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 ***;
- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/Panu:
 - w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
 - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
 - **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.**

Wymóg złożenia oświadczenia:

Wykonawca ubiegając się o udzielenie zamówienia publicznego jest zobowiązany do wypełnienia wszystkich obowiązków formalno-prawnych związanych z udziałem w postępowaniu. Do obowiązków tych należą m.in. obowiązki wynikające z RODO), w szczególności obowiązek informacyjny przewidziany w art. 13 RODO względem osób fizycznych, których dane osobowe dotyczą i od których dane te wykonawca bezpośrednio pozyskał. Jednakże obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 RODO nie będzie miał zastosowania, gdy i w zakresie, w jakim osoba fizyczna, której dane dotyczą, dysponuje już tymi informacjami (vide: art. 13 ust. 4).

Ponadto wykonawca będzie musiał wypełnić obowiązek informacyjny wynikający z art. 14 RODO względem osób fizycznych, których dane przekazuje zamawiającemu i których dane pośrednio pozyskał, chyba że ma zastosowanie co najmniej jedno z włączeń, o których mowa w art. 14 ust. 5 RODO.

W celu zapewnienia, że wykonawca wypełni ww. obowiązki informacyjne oraz ochrony prawnie uzasadnionych interesów osoby trzeciej, której dane zostały przekazane w związku z udziałem wykonawcy w postępowaniu, zaleca się zobowiązanie wykonawcy do złożenia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oświadczenia o wypełnieniu przez niego obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO. W celu zapewnienia, że wykonawca wypełni ww. obowiązki informacyjne oraz ochrony prawnie uzasadnionych interesów osoby trzeciej, której dane zostały przekazane w związku z udziałem wykonawcy w postępowaniu, wymaga się od wykonawcy złożenia w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oświadczenia o wypełnieniu przez niego obowiązków informacyjnych przewidzianych w art. 13 lub art. 14 RODO.

** **Wyjaśnienie:** informacja w tym zakresie jest wymagana, jeżeli w odniesieniu do danego administratora lub podmiotu przetwarzającego istnieje obowiązek wyznaczenia inspektora ochrony danych osobowych.*

*** **Wyjaśnienie:** skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników.*

**** **Wyjaśnienie:** prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.*

XV. WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW:

Zgodnie z pkt. VI. WYKAZ OŚWIADCZEŃ I DOKUMENTÓW, JAKIE MAJĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

Łódź, dnia 06.10.2025 r.

do Zasad wyboru firm audytorskich
do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej
dla których podmiotem tworzącym jest
Miasto Łódź; - sprawa nr MCM"W"/24/2025

OŚWIADCZENIE

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego **Miejskiego Centrum Medycznego "Widzew" w Łodzi al. Piłsudskiego 157 za lata** oświadczam, iż spełniam kryteria niezależności określone w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035).

Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, iż w razie oświadczenia nieprawdy umowa o badanie sprawozdania finansowego zostaje rozwiązana ze skutkiem natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia roszczeń pieniężnych ze strony oferenta.

.....
Data, pieczęć i podpis osoby
będącej przedstawicielem oferenta

do Zasad wyboru firm audytorskich
do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej
dla których podmiotem tworzącym jest
Miasto Łódź; - sprawa nr MCM"W"/24/2025

OŚWIADCZENIE

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego **Miejskiego Centrum Medycznego "Widzew" w Łodzi
al. Piłsudskiego 157 za lata** oświadczam, iż przeprowadzałam / łem badanie sprawozdania
finansowego sp zoz, na rzecz którego składana jest oferta w następujących latach:

- 1)
- 2)
- 3)
- 4)

.....
Data, pieczętka i podpis osoby
będącej przedstawicielem oferenta

Aktualne **zaświadczenie, uchwałę lub wydruk z listy firm audytorskich** zawierające numer firmy audytorskiej w rejestrze firm audytorskich, uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;

.....
(pieczęć adresowa firmy)

..... dnia 2025 r.

sprawa nr MCM"W"/24/2025

Nazwa Wykonawcy:

Adres Wykonawcy:

NIP:..... Regon:

E-mail:; Nr konta:

FORMULARZ OFERTOWY

Oferujemy badanie sprawozdania finansowego Zamawiającego za obejmującego dany i kolejny rok obrotowy, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 i 1598) oraz sporządzenie na tej podstawie opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego oraz raportu z badania sprawozdania finansowego dla Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” przy ul. Piłsudskiego 157, zgodnie z opisem i warunkami w Szczegółowych Warunkach Przetargu za cenę:

I. OFERTA

1. Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT Wartość podatku VAT PLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): PLN.

Słownie:

..... PLN

- w tym za rok obrotowy 2025 w wysokości:

Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT Wartość podatku VAT PLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): PLN

- w tym za rok obrotowy 2026 w wysokości:

Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT Wartość podatku VAT PLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): PLN.

- wysokość ceny za badanie sprawozdania finansowego określonej za każdy rok obrotowy, która stanowi jedno z kryteriów wyboru, cena ta nie może ulec zmianie i nie może stanowić przyczyny odstąpienia od umowy.

2. Termin płatności za faktycznie realizowane usługi – **do 30 dni**, licząc od dnia złożenia w siedzibie Zamawiającego faktury, wystawionej po podpisaniu ostatecznego protokołu odbioru.

II. OŚWIADCZENIA WYKONAWCY

- Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z warunkami zamówienia i nie wnosimy do niej zastrzeżeń oraz zdobyliśmy konieczne informacje do przygotowania oferty.
- Oświadczamy, że wzór umowy stanowiący załącznik Nr 8, został przez nas zaakceptowany i zobowiązujemy się, w przypadku wyboru naszej oferty, do zawarcia umowy na tych warunkach, w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
- Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą przez czas wskazany w ogłoszeniu.
- Zobowiązujemy się do nie zbywania wierzytelności, przysługujących nam w stosunku do Miejskiej Przychodni Widzew w Łodzi osobom trzecim bez pisemnej zgody Zamawiającego.
- Osobą odpowiedzialną za wykonanie zobowiązań i kontaktów z Zamawiającym w sprawie realizacji umowy jest

Telefon kontaktowy: faks : e-mail:.....

6. Oświadczenie RODO:

1. wypełniłem obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego 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) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu;
 2. posiadam podstawę prawną do przetwarzania danych osobowych osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.
 3. ponadto, oświadczam że powierzone przez Zamawiającego dane osobowe pracowników uczestniczących w przygotowaniu i realizacji niniejszego postępowania będą przetwarzane zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego o ochronie danych osobowych w szczególności z przepisami RODO.
7. Ponadto w celu wskazania braku podstaw do wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz.U. 2022 poz. 835, dalej: specustawa) **oświadczam, że nie podlegam** wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 108 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz art. 7 ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałaniu wspierania agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz.U. 2022 poz. 835, dalej: specustawa).
8. Oświadczamy, że jesteśmy **mikro/ małym / średnim przedsiębiorstwem/ nie dotyczy ***, zgodnie z ustawą z dnia 06.03.2018 r. Prawo przedsiębiorców (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 162 z późn. zm.)
9. Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą na czas wskazany w SWZ – 30 dni od terminu składania ofert.

.....
data i podpis osoby upoważnionej
do sporządzania oferty

Oświadczenie o wpisaniu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz wpisaniu na listę biegłych rewidentów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych dla biegłych rewidentów, którzy będą brali udział w badaniu sprawozdań finansowych sp zoz.

sprawa nr **MCM"W"/24/2025****Nazwa Wykonawcy:****Adres Wykonawcy:**

Wykaz wszystkich przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych z okresu ostatnich 5 lat, ze wskazaniem:

Lp.	Rodzaj wykonanej usługi	Podmiot zlecający zamówienie (nazwy sp zoz, w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego– nazwa, adres, telefon)	Data rozpoczęcia i zakończenia realizacji badania (m-c, rok)	Rok obrotowy, za który sporządzone zostało sprawozdanie finansowe
1.				
...				

Lp.	Rodzaj wykonanej usługi	Podmiot zlecający zamówienie (nazwy sp zoz, w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego– nazwa, adres, telefon)	Data rozpoczęcia i zakończenia realizacji badania (m-c, rok)	Rok obrotowy, za który sporządzone zostało sprawozdanie finansowe

*Wykaz należy sporządzić w formie tabelarycznej w podziale na poszczególne lata, za które było przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego.

Uwaga: Liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną oznacza liczbę punktów przyznaną przez komisję konkursową ofercie. Komisja konkursowa ustalać będzie wartość punktową na podstawie analizy i oceny danych przedstawionych przez Wykonawców w „Wykazie przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych”. – Patrz kryteria oceny ofert.

Uwaga: Punkty przyznawane będą tylko tym z przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych z okresu ostatnich 5 lat, dla których załączono do oferty potwierdzenia ich wykonania.

.....
data i podpis osoby upoważnionej
do sporządzania oferty

- n/w załączniki dołącza Wykonawca

Załącznik nr 7

Potwierdzenie wykonania wszystkich wykazanych w załączniku nr 6 badań sprawozdań finansowych sp zoz, podpisane przez przedstawiciela badanego sp zoz. Wymagane zgodnie z Metodologią Wyboru Najkorzystniejszej Oferty - pkt. XII SWP.

Zaakceptowany „Projekt umowy”

UMOWA NR MCM”W”/24/2025 – projekt umowy

zawarta dnia2025 r. w Łodzi, pomiędzy

Miejskim Centrum Medycznym "Widzew" w Łodzi al. Piłsudskiego 157 wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000180360, Regon 473198814 NIP 728-250-34-01

reprezentowaną przez: Elżbietę Junczyk – Dyrektora

zwanym dalej **Zamawiającym**

a

.....
reprezentowaną przez:zwaną dalej **Wykonawcą**.w wyniku postępowania przeprowadzonego na podstawie art. 70¹ i następnych kodeksu cywilnego, sprawa nr MCM”W”/24/2025 została zawarta umowa następującej treści:**§ 1**

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego
 - a) **Zamawiającego za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2025 roku do dnia 31.12.2025 roku.**
 - b) **Zamawiającego za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2026 roku do dnia 31.12.2026 roku.**
 zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 i 1598), z art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1035) przez firmę audytorską wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Polską Izbę Biegłych Rewidentów.
2. Imię i nazwisko biegłego rewidenta, który będzie przeprowadzał badanie sprawozdania finansowego: - tel.
3. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych, wynikających z całej dokumentacji posiadanej przez Zamawiającego, w szczególności z ksiąg rachunkowych ujętych na podstawie dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania dokładnej, rzetelnej i prawidłowej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
4. Umowa zawarta na podstawie zarządzenia Postępowanie ogłoszone na podstawie zarządzenia nr 1934/2025 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 19.09.2025 r. w sprawie przyjęcia "Zasad wyboru firm audytorskich do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź".
5. Strony zgodnie ustalają, że badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z :
 - Mającymi zastosowanie do badania Sprawozdań Finansowych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 i 1598) (dalej ustawa o rachunkowości),
 - Przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017r o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2023 r. poz. 1035) (dalej : **Ustawa o biegłych rewidentach**),
 - Krajowymi Standardami Badania tj. „Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania ,
 - Zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

§ 2

W wyniku przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego w danym roku obrotowym Wykonawca przekaze Zamawiającemu zgodnie z art. 86 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach sprawozdanie z badania w postaci elektronicznej oraz opatruje je swoim kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

§3.

1. Sprawozdanie z badania na dany rok obrotowy, o których mowa w § 2 umowy zawierać będzie w szczególności ustalenia wymagane przepisami art.83 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2024 r. poz. 1035).
2. W razie wydania opinii zawierającej istotne zastrzeżenia co do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania o nim opinii negatywnej, albo odmowy wyrażenia opinii Zamawiający otrzyma odpowiednie do sytuacji uzasadnienie takiej opinii.
3. W przypadku odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek np. ograniczenia zakresu lub metody badań, przedstawione zostaną Zamawiającemu tego powody w sposób wyczerpujący.

§4.

1. Wykonawca oświadcza, że termin realizacji badania sprawozdania finansowego, będzie zgodny z terminem określonym w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, umożliwiający przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Zdrowia, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Łodzi nie później niż do dnia 5 maja roku następującego po roku, za który zostało sporządzone przedmiotowe sprawozdanie.
2. Zamawiający wymaga, aby przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego za 2025 r. nastąpiło w terminie do 26 marca 2026 roku.
3. Zamawiający wymaga, aby przekazanie podmiotowi leczniczemu zbadanego sprawozdania finansowego za 2026 r. nastąpiło w terminie do 24 marca 2027 roku.

§5.

1. Wykonawca zobowiązany jest we własnym zakresie na podstawie otrzymanych od Zamawiającego dokumentów, informacji wypełnić tabele stanowiące składową sprawozdania z badania, przygotować niezbędną dokumentację roboczą związaną z badaniem rocznego sprawozdania finansowego, w tym kopiowanie lub skanowanie dokumentów potrzebnych do przeprowadzenia badania.
2. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
3. Wykonawca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Polskiej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

§6.

1. Za wykonanie przedmiotu zamówienia, o którym mowa w § 1, Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie za wartość ogólną:

Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT 23% Wartość podatku VATPLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): zł. brutto PLN.

Słownie: PLN

a) w tym za rok obrotowy 2025 w wysokości:

Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT 23% Wartość podatku VAT PLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): PLN.

Słownie: PLN

b) w tym za rok obrotowy 2026 w wysokości:

Wartość oferty netto PLN.

Stawka VAT 23% Wartość podatku VAT PLN.

Wartość brutto (z podatkiem VAT): PLN.

Słownie: PLN

2. Cena obejmuje wszystkie należności z tytułu realizacji niniejszej umowy.
3. Podstawą do wystawienia faktury za realizację przedmiotu umowy za dany rok obrotowy jest protokół odbioru.
4. Wykonawca oświadcza, że jego rachunek bankowy wskazany w umowie jest taki sam jak numer rachunku na białej liście podatników VAT. Wyżej wskazany nr rachunku bankowego będzie zgodny z podanym na fakturze Vat Wykonawcy. W przypadku zmiany nr rachunku informacje o zmianie prześlemy niezwłocznie do Działu Księgowości Zamawiającego. Płatność nastąpi przelewem na konto Wykonawcy, każdorazowo podane na fakturze.
5. W przypadku, gdy wskazany przez wykonawcę rachunek bankowy, na którym ma nastąpić zapłata wynagrodzenia, nie widnieje w wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT, zamawiającemu przysługuje prawo wstrzymania zapłaty wynagrodzenia do czasu uzyskania wpisu tego rachunku bankowego do przedmiotowego wykazu lub wskazania nowego rachunku bankowego ujawnionego w w/w wykazie. Okres do czasu uzyskania przez wykonawcę wpisu rachunku bankowego do przedmiotowego wykazu lub wskazania nowego rachunku bankowego ujawnionego w w/w wykazie nie jest traktowany jako opóźnienie zamawiającego w zapłacie należnego wynagrodzenia i w takim przypadku nie będą naliczane za ten okres odsetki za opóźnienie w wysokości odsetek ustawowych.
6. Złożenie faktury następuje w formie pisemnej lub elektronicznej za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: ksiegowosc@mcmwiedzew.pl
 - a) W przypadku, gdy Wykonawca skorzysta z możliwości przesłania ustrukturyzowanych faktur elektronicznych, wówczas zobowiązany jest do skorzystania z Platformy Elektronicznego Fakturowania udostępnionej na stronie internetowej <https://efaktura.gov.pl>
 - b) Szczegółowe zasady związane z wysyłaniem ustrukturyzowanych faktur elektronicznych i innych ustrukturyzowanych dokumentów określa ustawa z dnia 9 listopada 2018 r. o elektronicznym fakturowaniu oraz akty wykonawcze.
 - c) Wykonawca zobowiązany jest powiadomić Zamawiającego o wysyłaniu faktur na Platformie Elektronicznego Fakturowania na poniższego e-maila: ksiegowosc@mcmwiedzew.pl
7. W nawiązaniu do zapisów art. 4 ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 1666, z 2023 r. poz. 1598), zwanej dalej „ustawą o elektronicznym fakturowaniu” oraz w związku ze zmianą od 1 lipca 2024 r. brokera obsługującego platformę Elektronicznego Fakturowania, Zamawiający informuje:
„1. Wykonawca ma możliwość przesłania drogą elektroniczną ustrukturyzowanej faktury elektronicznej w rozumieniu ustawy o elektronicznym fakturowaniu.

2. W przypadku, gdy Wykonawca skorzysta z możliwości przesłania ustrukturyzowanej faktury elektronicznej, wówczas zobowiązany jest do skorzystania z Platformy Elektronicznego Fakturowania.
3. Zasady związane z wystawianiem ustrukturyzowanych faktur elektronicznych i innych ustrukturyzowanych dokumentów określa ustawa o elektronicznym fakturowaniu oraz akty wykonawcze.
4. Wykonawca korzystając z usług brokera PEFexpert na Platformie Elektronicznego Fakturowania (PEF), powinien wpisać dane dotyczące nabywcy:
 - a) w przypadku MJO podlegających centralizacji VAT*:
 - w sekcji NABYWCA TOWARU/USŁUGI, w polu Identyfikator podatkowy należy wpisać NIP Miasta: 7250028902,
 - w sekcji ADRESAT DOKUMENTU, jako rodzaj adresu PEF należy wybrać NIP,
 - w polu Numer adresu PEF należy wpisać NIP wykorzystywany przez tą jednostkę jako płatnika dochodowego oraz płatnika składek na ubezpieczenie społeczne i/lub zdrowotne,
 - sekcja ODBIORCA TOWARU/USŁUGI powinna być wypełniona zgodnie z miejscem dostawy/odbioru towaru/usługi.
 - b) w przypadku MJO niepodlegających centralizacji VAT*:
 - w sekcji NABYWCA TOWARU/USŁUGI, w polu Identyfikator podatkowy należy wpisać NIP własny jednostki,
 - w sekcji ADRESAT DOKUMENTU, jako rodzaj adresu PEF należy wybrać NIP,
 - w polu Numer adresu PEF należy wpisać NIP własny jednostki,
 - sekcja ODBIORCA TOWARU/USŁUGI powinna być wypełniona zgodnie z miejscem dostawy/odbioru towaru/usługi.
5. Wykonawca zobowiązany jest powiadomić Zamawiającego o wystawieniu faktury na Platformie Elektronicznego Fakturowania, za pośrednictwem poczty elektronicznej – na poniższy e-mail: ksiegowosc@mcmwiedzew.pl ”

Zamawiający informuje, iż w przypadku zamówień podprogowych zamawiający opcjonalnie ma możliwość wyłączenia stosowania przez wykonawców, ustrukturyzowanych faktur elektronicznych, o czym zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy o elektronicznym fakturowaniu informuje wykonawców w treści niniejszej umowy.
8. Faktura będzie płatna w **do 30 dni** od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury za dany rok obrotowy.
9. Terminem zapłaty wynagrodzenia będzie data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
10. Wysokość ceny za badanie sprawozdania finansowego określonej za każdy rok obrotowy nie może ulec zmianie i nie może stanowić przyczyny odstąpienia od umowy.
11. Wykonawca zobowiązuje się nie przekazywać wierzytelności wynikających z niniejszej umowy na rzecz osoby trzeciej bez zgody organu założycielskiego Zamawiającego.
12. Wykonawca zobowiązuje się do nieprzyjmowania od osób trzecich żadnych zabezpieczeń wierzytelności wynikających z niniejszej umowy bez zgody Zamawiającego.
13. W przypadku uchylania się przez Wykonawcę od obowiązku zapłaty wynagrodzenia na rzecz podwykonawcy usługi będą miały zastosowanie przepisy §143c ustawy Pzp.

§7.

1. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić kary umowne:
 - a) w wysokości 10 % wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1a, gdy Wykonawca odstąpi od wykonania umowy za rok obrotowy 2025, z przyczyn niezależnych od Zamawiającego;
 - b) w wysokości 5 % wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1a, za każdy dzień przekroczenia terminów określonych w § 4 ust. 2;
 - c) za nie usunięcie zgłoszonych przez Zamawiającego w terminie 5 dni wad w dokumentach określonych w § 3 dot. roku obrotowego 2025 w wysokości 5 % wynagrodzenia brutto

określonego w § 6 ust. 1a za każdy dzień opóźnienia.

- d) za odmowę uczestniczenia w inwentaryzacji we wskazanym przez Zamawiającego terminie w wysokości 5 %wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1a
 - e) w wysokości 10 % wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1b, gdy Wykonawca odstąpi od wykonania umowy za rok obrotowy 2026, z przyczyn niezależnych od Zamawiającego;
 - f) w wysokości 5 % wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1b, za każdy dzień przekroczenia terminów określonych w § 4 ust. 3;
 - g) za nie usunięcie zgłoszonych przez Zamawiającego w terminie 5 dni wad w dokumentach określonych w § 3 dot. roku obrotowego 2026 w wysokości 5 %wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1b za każdy dzień opóźnienia.
 - h) za odmowę uczestniczenia w inwentaryzacji we wskazanym przez Zamawiającego terminie w wysokości 5 %wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1b
2. Zastrzeżenie kar umownych, o których mowa w ust. 1, nie wyłącza uprawnienia Zamawiającego do żądania odszkodowania z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, przekraczającego wysokość zastrzeżonych kar.

§8.

- 1. Strony postanawiają, iż w przypadku sporu lub stwierdzenia naruszenia niniejszej umowy będą dążyć w dobrej wierze do polubownego rozwiązania sprawy.
- 2. W razie niemożności rozwiązania sprawy w sposób określony w ust. 1, strony skierują sprawę do sądu właściwego miejscowo i rzeczowo dla Zamawiającego.

§9.

I. Zobowiązania i oświadczenia Zamawiającego

- 1.1 Zamawiający oświadcza, iż dane w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniach Finansowych przedstawionych do badania, będą ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:
 - 1.1.1 wszelkie operacje dotyczące okresu , za który sporządzone jest dane Sprawozdanie.
 - 1.1.2 zobowiązania warunkowe oraz
 - 1.1.3 wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład danego Sprawozdania finansowego, a także inne ważne informacje, których droga badania nie da się ustalić, a które rzutują na rzetelność i prawidłowość Sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.
- 1.2 Zamawiający oświadcza , iż zostanie dokonana właściwa wycena majątku, a także, że zostaną utworzone wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz zostaną wprowadzone do ewidencji wszystkie zobowiązania i rezerwy na przyszłe koszty i straty.
- 1.3 Zamawiający zobowiązuje się:
 - 1.3.1 zapewnić Wykonawcy dostęp do ksiąg rachunkowych oraz dokumentów stanowiących podstawę dokonania w nich zapisów oraz inne informacje lub dokumenty wymagane przez Wykonawcę, w tym w szczególności:
dokumenty założycielskie i organizacyjne, dokumentację dotyczącą regulaminów pracy i wynagradzania, dokumentację dotyczącą zasad funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej, dokumentację przyjętych zasad (polityki) rachunkowości wraz zaktualizowanym planem kont.
 - 1.3.2 zapewnić Wykonawcy dostęp do informacji, takich jak zapisy, dokumenty oraz inne sprawy, co do których Zamawiający jest świadomy, że mają znaczenie dla sporządzania sprawozdań finansowych.
 - 1.3.3 upoważnić Wykonawcę do żądania od podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe Zamawiającego wszelkich wyjaśnień oraz dokumentów dotyczących prowadzonych ksiąg oraz stosowanych przy metodologii (kontroli dokumentów źródłowych, przetwarzania danych itp.), - jeżeli księgi rachunkowe prowadzone są poza siedzibą Zamawiającego,
 - 1.3.4 podać Wykonawcy daty przeprowadzenia spisu z natury w celu umożliwienia ich Obserwacji,

- 1.3.5 na żądanie Wykonawcy umożliwić mu przeprowadzenie wyrwykowych spisów z natury określonych składników majątkowych,
 - 1.3.6 udzielić informacji w sprawach, które mogą zostać objęte postępowaniem sądowym i znajdujących się w toku tegoż postępowania ,
 - 1.3.7 złożyć oświadczenie kierownictwa Zamawiającego dotyczące prawdziwości danych zawartych w punktach 1.1 – 1.2.,
 - 1.3.8 przechowywać Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z badania w sposób określony przez przepisy prawa.,
 - 1.3.9. Podać Wykonawcy harmonogram zamknięcia ksiąg.
- 1.4 Zamawiający zobowiązuje się do współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy a w szczególności do:
- 1.4.1 udzielania wyjaśnień i ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości Wykonawcy, dotyczących prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania dokumentacji, ksiąg rachunkowych, Sprawozdania finansowego lub innych kwestii związanych z przeprowadzanym badaniem,
 - 1.4.2 korygowania ksiąg rachunkowych i Sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zamawiający i Wykonawca będą przekonani o celowości i konieczności wprowadzania zmian,
 - 1.4.3 zapewnienia Wykonawcy bieżącej współpracy głównego księgowego i pozostałych osób z organizacji Zamawiającego w kwestii wyjaśnień w sprawach objętych badaniem oraz zapewnienia nieograniczonego kontaktu z osobami wewnątrz organizacji Zamawiającego, od których uzyskanie dowodów na potrzeby badania jest, zdaniem Wykonawcy konieczne.
 - 1.4.4 Udzielenia upoważnienia do uzyskania informacji związanych z przebiegiem badania od kontrahentów Zamawiającego oraz banków go obsługujących,
 - 1.4.5 Umożliwienia skontaktowania się z poprzednim biegłym rewidentem badającym sprawozdanie finansowe Zamawiającego,
 - 1.4.6 Zapewnienia Wykonawcy dodatkowych informacji , o które Wykonawca może na potrzeby badania poprosić Zamawiającego.
- 1.5 W przypadku nie wywiązania się przez Zamawiającego z któregośkolwiek z obowiązków zawartych w punktach 1.3 – 1.4 powyżej, powodującego opóźnienie w rozpoczęciu lub zakończeniu badania, Wykonawca zastrzega sobie prawo przesunięcia terminu zakończenia badania, sporządzenia oraz doręczenia Sprawozdania z badania o czas wywołany zachowaniem Zamawiającego.

II. Odpowiedzialność Zamawiającego

- 2.1 Zamawiający przyjmuje do wiadomości, że ponosi pełną odpowiedzialność za:
- 2.1.1 prawidłowość, rzetelność i prawidłową prezentację przedstawionego do badania Sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych ,
 - 2.1.2 prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzenia podatków i innych należności publicznoprawnych,
 - 2.1.3 kompletne ujęcie danych w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniu finansowych, w tym zobowiązań i aktywów warunkowych oraz zdarzeń, które wystąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład Sprawozdania finansowego,
 - 2.1.4 wykazanie operacji pozabilansowych,
 - 2.1.5 prawidłowość i poprawność danych zawartych w oświadczeniach kierownictwa Zamawiającego składanych Wykonawcy w związku z badaniem Sprawozdania finansowego,
 - 2.1.6 dobór właściwych zasad rachunkowości oraz odpowiednie zaprojektowanie, wdrożenie i działanie systemu kontroli wewnętrznej w takim zakresie, w jakim kierownictwo Zleceniodawcy uzna za stosowne w celu umożliwienia sporządzenia Sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia w tym powstałego w skutek oszustwa lub błędów,
 - 2.1.7 prawidłowość danych ujętych w oświadczeniu zawartym w punktach 1.1 – 1.2 powyżej,

§10

1. Zamawiający może odstąpić od umowy o ile Wykonawca wykonuje ją wadliwie lub w sposób sprzeczny z ofertą lub niniejszą umową.
2. W razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 7 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim wypadku Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§11

1. Wszelkie uzupełnienia lub zmiany treści niniejszej Umowy wymagają dla swej ważności zachowania formy pisemnej i podpisania przez upoważnionych do tego przedstawicieli stron.
2. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron oraz jednym dla podmiotu tworzącego Zamawiającego.

Zamawiający:

Wykonawca:

OŚWIADCZENIE Wykonawcy

składane w związku z 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

DOTYCZĄCE PRZESŁANEK WYKLUCZENIA Z POSTĘPOWANIA

w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na: **Wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi przy ul. Piłsudskiego 157 - sprawa nr MCM”W”/24/2025**

Nazwa i adres Wykonawcy: (Zgodnie z danymi rejestrowymi. W przypadku gdy ofertę składają podmioty wspólnie ubiegające się o zamówienie należy wpisać dane dotyczące wszystkich podmiotów wspólnie ubiegających się o zamówienie (wspólników s.c., konsorcjantów)

* Oświadczam, że na dzień składania ofert reprezentowany przeze mnie Wykonawca NIE PODLEGA wykluczeniu z postępowania 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

Lub

* Oświadczam, że na dzień składania ofert zachodzą w stosunku do reprezentowanego przeze mnie Wykonawcy podstawy wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (podać mającą zastosowanie podstawę wykluczenia spośród wymienionych 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).

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODANYCH INFORMACJI:

Oświadczam, że wszystkie informacje podane w powyższym oświadczeniu są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji.

* *niepotrzebne skreślić lub wykasować*

.....
Miejscowość / Data

.....
Podpis(y) osoby(osób) upoważnionej(ych) do podpisania niniejszego oświadczenia w imieniu Wykonawcy(ów).

Oświadczenie w postaci elektronicznej winno być podpisane w formie kwalifikowanego podpisu elektronicznego lub w postaci podpisu zaufanego lub podpisu osobistego.

W przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek – **informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej – aktualny wydruk ze strony internetowej**; w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców – **aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego (aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości)**;

Ewentualne pełnomocnictwa osób podpisujących ofertę w imieniu Wykonawcy udzielone przez Wykonawcę (imienne upoważnienie do reprezentowania Wykonawcy w niniejszym zamówieniu, **jeżeli osoba podpisująca nie została wskazana do reprezentacji** we właściwym rejestrze lub ewidencji działalności gospodarczej).

Kserokopie dokumentów stanowiących załączniki do oferty muszą zostać potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

- dokumenty załącza Wykonawca