

**Zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego  
Województwa Świętokrzyskiego za 2016 rok**

**I. Zamawiający:**

Województwo Świętokrzyskie  
Al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce

**II.** Niniejsze postępowanie prowadzone jest na podstawie art. 4 pkt 8 Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku (Dz.U. 2015 poz. 2164, z późn. zm.).

**III. Opis przedmiotu zamówienia:**

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01. – 31.12.2016 r., zgodnie z przepisami prawa, w tym ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016.1047), art. 268 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2013.885 z późn. zm.), §20 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2013.289, z późn. zm.), które składa się z:
  - 1) bilansu z wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego,
  - 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego,
  - 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego,
  - 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego.
2. Łączne sprawozdanie obejmuje sprawozdania Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego oraz 12 samorządowych jednostek budżetowych.
3. Wielkości charakteryzujące budżet województwa:
  - 1) przychody ze sprzedaży wraz z dochodami budżetu na 31 grudnia 2015 r.  
646 768 549,21 zł
  - 2) wartość aktywów na 31 grudnia 2015 r. – 2 354 462 396,77 zł, w tym:

- a) aktywa trwałe – 2 158 773 052,52 zł
- b) aktywa obrotowe – 195 689 344,25 zł
- 3) wielkość zatrudnienia w Urzędzie Marszałkowskim na dzień 30.09.2016 r. – 854 osoby.
- 4. Sprawozdanie finansowe dostępne na stronie internetowej:  
bip.sejmik.kielce.pl w zakładce „Finanse i mienie”.
- 5. W razie konieczności uczestnictwo biegłego rewidenta w posiedzeniach Komisji Rewizyjnej oraz na sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego, na której będzie zatwierdzane sprawozdanie finansowe za 2016 rok (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji).
- 6. Zamawiający wymaga sporządzenia pisemnej opinii w 3 egzemplarzach wraz z raportem biegłego rewidenta obejmującym informacje dotyczące:
  - 1) prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych, na podstawie których sporządzone zostało sprawozdanie finansowe,
  - 2) zgodność formy i treści sprawozdania z przepisami obowiązującymi jednostkę,
  - 3) oceny prawidłowości i rzetelności sprawozdania.
- 7. Rezultaty badania sprawozdania finansowego mogą być udostępnione wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa.

#### **IV. Miejsce i termin wykonania zamówienia**

- 1. Miejszem badania będzie siedziba Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach oraz siedziby samorządowych jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem.
- 2. Czynności związane z badaniem sprawozdania należy wykonać najpóźniej do dnia 15 maja 2017 r.

#### **V. Warunki udziału w postępowaniu ofertowym, opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków**

- 1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki:
  - 1) Posiadają uprawnienia do wykonania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania,

*Opis sposobu dokonywania oceny spełnienia warunku:*

- a) Wykonawca winien być wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, zgodnie z ustawą 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 2016 r. poz. 1000) oraz wpis do rejestru biegłych rewidentów osoby/osób przeprowadzających badanie.

- b) Posiadanie przez biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie uprawnienia audytora wewnętrznego.
- 2) Posiadają wiedzę i doświadczenie niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia.

*Opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunku:*

Zamawiający uzna, że Wykonawca spełnia niniejszy warunek, jeżeli wykaże, iż w ostatnich pięciu latach wykonywał badanie sprawozdań finansowych jednostek samorządu terytorialnego w liczbie nie mniejszej niż 4 przebadanych sprawozdań finansowych jednostek samorządu terytorialnego, w tym dwóch sprawozdań w samorządzie województwa.

- 3) Dysponują odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia,

*Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku:*

- a) Wykonawca musi wykazać, że zatrudnia co najmniej 20 biegłych rewidentów na podstawie umowy o pracę, lub współpracuje na podstawie umów cywilnoprawnych.
- b) Wykonawca wykaże, że w ostatnich trzech latach osiągnął przychody powyżej 2 mln zł. (słownie złotych: dwa miliony) za każdy z ostatnich trzech lat.

Ocena spełniania warunków udziału w postępowaniu zostanie dokonana według formuły „spełnia”/”nie spełnia”.

## **VII. Kryterium oceny i wyboru ofert**

1. Kryterium wyboru oferty będzie najniższa cena brutto (wraz z podatkiem VAT).

- 1) Wykonawca powinien w kalkulować w cenę ofertową wszystkie jej składniki. Wszelkie koszty jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytej oraz zgodnej z obowiązującymi przepisami realizacji przedmiotu zamówienia, a także ryzyko wynikające z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili składania oferty. Obliczona w ten sposób cena oferty stanowić będzie wynagrodzenie Wykonawcy. Cena ofertowa jest niezmienna. Jediną i wiążącą dla Wykonawcy i Zamawiającego jest cena wynikająca ze złożonego przez Wykonawcę formularza ofertowego.
- 2) Cena oferty musi być wyrażona w złotych polskich po zaokrągleniu do pełnych groszy – dwa miejsca po przecinku (końcówki poniżej 0,5 grosza pomija się, a końcówki 0,5 grosza i wyższe zaokrągla się do 1 grosza).

- 3) Cena oferty podana przez Wykonawcę w ofercie musi być podana cyfrą i słownie, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
- 4) Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszym zaproszeniu i została oceniona jako najkorzystniejsza.

## **VI. Opis sposobu przygotowania oferty**

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. W sytuacji gdy Wykonawca złoży więcej niż jedną ofertę żadna z nich nie będzie rozpatrywana.
2. Oferta powinna spełniać następujące wymogi:
  - 1) musi być złożona w formie pisemnej pod rygorem nieważności,
  - 2) sporządzona w języku polskim, czytelna, podpisana przez osobę lub osoby uprawnione. Pełnomocnictwo do podpisania oferty musi być dołączone do oferty, o ile nie wynika z innych dokumentów załączonych przez Wykonawcę,
  - 3) wszystkie miejsca w ofercie, w których Wykonawca naniósł zmiany muszą być parafowane przez osobę/osoby upoważnioną/e do podpisania oferty.
3. Oferta winna zawierać:
  - 1) propozycję cenową – wartość netto, kwotę podatku Vat i wartość brutto,
  - 2) informacje o ofercie, w tym o formie prowadzenia przez niego działalności.
4. Udokumentowanie spełniania warunków do złożenia oferty:
  - 1) załączenie oświadczenia i kserokopii zaświadczenia potwierdzającego uprawnienia podmiotu oraz osób przeprowadzających badanie do badania sprawozdań finansowych, tj. wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzona przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz wpis biegłego rewidenta do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
  - 2) przedłożenie oświadczenia i kopii dokumentu potwierdzającego kwalifikacje oraz uprawnienia audytora wewnętrznego,
  - 3) przedłożenie oświadczenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych i rekomendacji jednostek samorządu terytorialnego potwierdzających doświadczenie w badaniu jednostek samorządu terytorialnego w ostatnich pięciu latach w liczbie nie mniejszej niż pięć przebadanych sprawozdań finansowych jednostek samorządu terytorialnego w tym dwóch sprawozdań w samorządzie województwa,
  - 4) załączenie kserokopii rachunków zysków i strat za ostatnie trzy lata obrotowe,
  - 5) przedłożenie oświadczenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o spełnieniu wymagań w zakresie zatrudnienia lub współpracy z co najmniej 20-ma biegłymi rewidentami.

5. Sporządzoną ofertę należy opakować w kopertę oznaczoną dokładną nazwą i adresem Wykonawcy oraz napisem:

**„Oferta na Badanie sprawozdania finansowego Województwa Świętokrzyskiego za 2016 rok”.**

**Nie otwierać przed terminem otwarcia ofert.**

6. Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych.

## **VII. Miejsce oraz termin składania ofert**

1. Oferty należy dostarczyć na adres :

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, budynek C2 pokój 216 lub 217

2. Termin składania ofert upływa w dniu 14 listopada 2016 r.

3. Informacje i osoby uprawnione do kontaktów:

Informacje można uzyskać osobiście w pokoju 313, budynek C2 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, drogą telefoniczną tel. 41 342 11 55, fax 41 343 03 85 lub na adres e-mail: [dbif@sejmik.kielce.pl](mailto:dbif@sejmik.kielce.pl)

Osobami upoważnionymi do kontaktu z oferentami są: Maria Fidzińska-Dziurzyńska - Skarbnik Województwa Świętokrzyskiego oraz Zdzisława Stępień - Z-ca Dyrektora-Główny Księgowy.

W przypadku złożenia oferty po terminie Zamawiający niezwłocznie zawiadamia o tym fakcie Wykonawcę i zwraca ofertę.

Informację o wyniku postępowania Zamawiający zamieści na stronie internetowej Województwa Świętokrzyskiego niezwłocznie po dokonaniu wyboru najkorzystniejszej oferty.

## **VIII. Kryteria oceny ofert oraz znaczenie tych kryteriów i sposobu oceny ofert.**

1. Wykonawca przedstawia ofertę na formularzu OFERTA
2. Wszystkie oferty niepodlegające odrzuceniu oceniane będą na podstawie ceny brutto.
3. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszym zaproszeniu i została oceniona jako najkorzystniejsza, tj. posiada najniższą cenę brutto.

## **IX. FORMALNOŚCI NIEZBĘDNE DO ZAWARCIA UMOWY JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY**

Po wyborze najkorzystniejszej oferty w celu zawarcia umowy Wykonawca winien:

1. Przedłożyć pełnomocnictwo do zawarcia umowy, jeżeli nie wynika ono z treści oferty.
2. Przedstawić projekt Umowy na badanie sprawozdania finansowego Województwa Świętokrzyskiego za 2016 rok w terminie 7 dni roboczych od otrzymania zawiadomienia o dokonaniu wyboru jego oferty. Treść projektu Umowy w każdym przypadku musi uzyskać akceptację Zamawiającego.

Termin zawarcia umowy zostanie podany przez Zamawiającego w uzgodnieniu z Wykonawcą. Niniejsze zaproszenie do złożenia oferty nie stanowi zobowiązania Zamawiającego do zawarcia umowy.

#### **X. ZAŁĄCZNIKI DO NINIEJSZEGO ZAPROSZENIA**

1. Wykaz jednostek organizacyjnych wraz z podaniem wielkości planu finansowego wydatków na 2016 r. według stanu na 30.09. 2016 r. - załącznik nr 1

Skarbnik  
Województwa Świętokrzyskiego  
*Maria Pizińska-Dziurzyńska*

**Plan finansowy wydatków 2016 r. Urzędu Marszałkowskiego i jednostek budżetowych  
Województwa Świętokrzyskiego**

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej	Plan finansowy – stan na dzień 30.09.2016 r.
1.	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach	262 654 608,27
2.	Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach	26 681 851,00
3.	Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach	107 952 350,60
4.	Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach	9 940 484,00
5.	Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach	5 517 377,00
6.	Zespół Szkół Specjalnych przy Św. Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze	1 985 611,00
7.	Centrum Kształcenia Ustawicznego w Morawicy	2 725 430,44
8.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Skarżysko-Kam.	1 328 086,54
9.	Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach	5 608 508,08
10.	Wojewódzki Urząd Pracy	20 436 485,00
11.	Regionalne Centrum Naukowo Technologiczne w Podzamczu Chęcińskim	6 896 592,88
12.	Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych	4 387 326,14
13.	Świętokrzyskie Biuro Geodezji	1 782 000,00
<b>Razem :</b>		<b>457 896 710,95</b>