

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

- I. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych pięciu szpitali klinicznych, dla których Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu jest podmiotem tworzącym za 2019 oraz za 2020 rok z uwzględnieniem prawa opcji.

W zakresie podstawowym za lata:

- 1) za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r.,
- 2) za rok obrotowy kończący się 31.12.2020 r.

W przypadku skorzystania z prawa opcji za lata:

- 1) za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r.,
- 2) za rok obrotowy kończący się 31.12.2022 r.,

zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz ustawy z dnia 11 maja 2011 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089).

Badanie przeprowadzić należy dla następujących szpitali klinicznych, dla których Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu jest podmiotem tworzącym:

- 1) Szpitala Klinicznego *Przemienienia Pańskiego* Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu,
- 2) Szpitala Klinicznego im. Heliodora Święcickiego Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu,
- 3) Ginekologiczno-Położniczego Szpitala Klinicznego Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu,
- 4) Ortopedyczno-Rehabilitacyjnego Szpitala Klinicznego im. Wiktora Degi Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu,
- 5) Szpitala Klinicznego im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu.

- II. Zamawiający w załączniku nr 3a-3e pn. „Informacje finansowe o Szpitalu dla potrzeb przygotowania oferty” prezentuje dane finansowe za rok 2018 podmiotów, dla których przeprowadzone będzie badanie sprawozdania finansowego, tj. informacje nt. wielkości zatrudnienia, sumy bilansowej oraz wartości przychodów.

Informacje finansowe o Szpitalu

1	Nazwa Szpitala	Szpital Kliniczny Przemienienia Pańskiego UM w Poznaniu
2	Adres	ul. Długa 1/2 61-848 Poznań
3	Opis działalności podmiotu	świadczenie usług medycznych
4	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	1 394
5	Suma bilansowa na 31.12.2018 r.	147 125 889,35
6	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 31.12.2018 r.	329 020 750,68
7	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi planowane na 2019 r.	334 998 971,08
8	Wynik finansowy na 31.12.2018 r.	-9 365 048,85
9	System finansowo-księgowy (nazwa oraz data wdrożenia)	SIMPLE ERP
10	Zatrudnienie w księgowości (ilość osób)	17
11	Opis ulg podatkowych, z których korzysta Szpital	-----
12	Opis spraw spornych Szpitala	-----
13		<p>a. Kontrola podatkowa z Urzędu Kontroli Skarbowej zakończona protokołem kontroli z dnia 15.03.2013 dotycząca podatku od osób prawnych za rok 2008, podatku o towarów i usługi 2008 rok, prawidłowości stosowań przepisów ustawy o Prawie Zamówień Publicznych.</p> <p>b. Kontrola Urzędu Kontroli Skarbowej w Poznaniu zakończony protokołem z dnia 23.11.2016 a w zakresie wniosku o płatność 2, 3, 4 za rok 2015 z projektu Wielkopolska Onkologia</p>
14	Ostatnie kontrole skarbowe (zakres kontroli, okres objęty kontrolą, organ prowadzący kontrolę)	KPW Audytor Sp. z o.o.
	Nazwa firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Szpitala za 2018 rok	

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Informacje finansowe o Szpitalu

1	Nazwa Szpitala	Szpital Kliniczny im. Heliodora Święcickiego Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu
2	Adres	60-355 Poznań ul. Przybyszewskiego 49
3	Opis działalności podmiotu	świadczenie usług medycznych
4	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	1960
5	Suma bilansowa na 31.12.2018 r.	134 317 413,99
6	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 31.12.2018 r.	334 293 736,38
7	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi planowane na 2019 r.	364 607 125,47
8	Wynik finansowy na 31.12.2018 r.	5 480 747,31
9	System finansowo-księgowy (nazwa oraz data wdrożenia)	System Informatyczny KS-FKW Finansowo-Księgowy
10	Zatrudnienie w księgowości (ilość osób)	15 osób na 14,75 etatach (bez głównego księgowego)
11	Opis ulg podatkowych, z których korzysta Szpital	nie dotyczy
12	Opis spraw spornych Szpitala	sprawy sądowe - do 35; sprawy przed sądowe do 40; sprawy przed wojewódzką Komisją ds. Zdarzeń Medycznych - do 23
13	Ostatnie kontrole skarbowe (zakres kontroli, okres objęty kontrolą, organ prowadzący kontrolę)	zakres: sprawdzenie prawidłowości i rzetelności dokumentów dotyczących transakcji przeprowadzonych z kontahentem Hospital System; okres objęty kontrolą: 2015 rok; organ prowadzący kontrolę: Wielkopolski Urząd Celno-Skarbowy w Poznaniu; data kontroli: 29.04.2019
14	Nazwa firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Szpitala za 2018 rok	KPW Audytor Sp. z o.o.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Informacje finansowe o Szpitalu dla potrzeb przygotowania oferty

1	Nazwa Szpitala	Ginekologiczno-Położniczy Szpital Kliniczny Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego
2	Adres	ul. Polna 33, 60-535 Poznań
3	Opis działalności podmiotu	Świadczenie usług medycznych
4	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	1142 osób
5	Suma bilansowa na 31.12.2018 r.	82 594 804,76 zł
6	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 31.12.2018 r.	159 727 394,25 zł
7	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi planowane na 2019 r.	173 477 300,00 zł
8	Wynik finansowy na 31.12.2018 r.	209 936,35 zł
9	System finansowo-księgowy (nazwa oraz data wdrożenia)	Simple.ERP rok wdrożenia 2016
10	Zatrudnienie w księgowości (liczba osób)	8 osób
11	Opis ulg podatkowych, z których korzysta Szpital	nie korzysta
12	Opis spraw spornych Szpitala	sprawy dotyczące odpłatnych pacjentów i rzolizwń z NFZ
13	Ostatnie kontrole skarbowe (zakres kontroli, okres objety kontrolą, organ prowadzący kontrolę)	brak kontroli
14	Nazwa firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Szpitala za 2018 rok	KPW Audytor Sp. z o.o.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Informacje finansowe o Szpitalu

1	Nazwa Szpitala	Ortopedyczno-Rehabilitacyjny Szpital Kliniczny im. Wiktora Degi Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu
2	Adres	ul. 28 Czerwca 1956 r. nr 135-147 Poznań 61-545
3	Opis działalności podmiotu	działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz realizacji zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażanie nowych technologii medycznych oraz metod leczenia
4	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	682
5	Suma bilansowa na 31.12.2018 r.	45.709.405,23
6	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 31.12.2018 r.	87.664.977,84
7	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi planowane na 2019 r.	
8	Wynik finansowy na 31.12.2018 r.	261.672,19
9	System finansowo-księgowy (nazwa oraz data wdrożenia)	Impuls BPSC styczeń 2009 r.
10	Zatrudnienie w księgowości (ilość osób)	5 osób bez głównego księgowego
11	Opis ulg podatkowych, z których korzysta Szpital	-
12	Opis spraw spornych Szpitala	sprawy sądowe w toku: o błąd medyczny przeciwko ORSK - 11 pracownicze przeciwko ORSK - 4 z powództwa ORSK przeciwko NFZ - 1
13	Ostatnie kontrole skarbowe (zakres kontroli, okres objęty kontrolą, organ prowadzący kontrolę)	-
14	Nazwa firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Szpitala za 2018 rok	KPW Audytor Sp. z o.o.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Informacje finansowe o Szpitalu dla potrzeb przygotowania oferty

1	Nazwa Szpitala	Szpital Kliniczny im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu
2	Adres	Ul. Szpitalna 27/33, 60 - 572 Poznań
3	Opis działalności podmiotu	Świadczenie usług medycznych-działalność szpitalna, działalność ambulatoryjna (poradnie)
4	Liczba osób zatrudnionych na dzień 31.12.2018 r.	985
5	Suma bilansowa na 31.12.2018 r.	136 855 553,72
6	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na 31.12.2018 r.	127 352 335,37
7	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi planowane na 2019 r.	144 131 664,98
8	Wynik finansowy na 31.12.2018 r.	3 879 776,01
9	System finansowo-księgowy (nazwa oraz data wdrożenia)	Xpertis firmy Macrologic S.A. , rok wdrożenia - 2005
10	Zatrudnienie w księgowości (ilość osób)	8
11	Opis ulg podatkowych, z których korzysta Szpital	Art. 43 ust. 1 pkt 18 Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych
12	Opis spraw spornych Szpitala	Na dzień 13.06.2019 r. przeciw Szpitalowi toczą się dwie sprawy przed Sądem Okręgowym - dotyczą odszkodowania, renty i zadośćuczynień, na łączną kwotę 731 tys. zł oraz renta 2,4 tys. zł. Ewentualne zasądzone roszczenia zostaną pokryte w znacznej części z polis PZU.
13	Ostatnie kontrole skarbowe (zakres kontroli, okres objęty kontrolą, organ prowadzący kontrolę)	Izba Administracji Skarbowej, która przeprowadzona w okresie: 30.01.-30.06.2018 r., zakres kontroli: Audyt celowości i zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi oraz prawidłowości dokonywania zamówień publicznych za 2016 r.
14	Nazwa firmy audytorskiej, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego Szpitala za 2018 rok	KPW Audytor Sp. z o.o.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Terminy wykonania czynności związanych z badaniem sprawozdania finansowego

L.P	Wyszczególnienie	za 2019 rok	za 2020 rok	za 2021 rok	za 2022 rok
Szpital Kliniczny Przemienienia Pańskiego UM w Poznaniu					
1.	Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	od dnia 27.04.2020	od dnia 26.04.2021	od dnia 25.04.2022	od dnia 24.04.2023
2.	Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	od dnia 27.04.2020	od dnia 26.04.2021	od dnia 25.04.2022	od dnia 24.04.2023
3.	Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	dnia 15.05.2020	dnia 14.05.2021	dnia 13.05.2022	dnia 12.05.2023
4.	Termin przekazania szpitalowi sprawozdania z badania	dnia 18.05.2020	dnia 17.05.2021	dnia 16.05.2022	dnia 15.05.2023
Szpital Kliniczny im. H. Święcickiego UM w Poznaniu					
1.	Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	2020-04-03	2021-04-05	2022-04-04	2023-04-03
2.	Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	2020-04-03	2021-04-05	2022-04-04	2023-04-03
3.	Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	2020-04-30	2021-04-30	2022-04-29	2023-04-28
4.	Termin przekazania szpitalowi sprawozdania z badania	2020-04-30	2021-04-30	2022-04-29	2023-04-28
Ginekologiczno-Położniczy Szpital Kliniczny UM w Poznaniu					
1.	Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	10.04.2020	12.04.21	11.04.22	10.04.23
2.	Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	10.04.2020	12.04.21	11.04.22	10.04.23
3.	Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	22.04.2020	22.04.21	21.04.22	20.04.23
4.	Termin przekazania szpitalowi sprawozdania z badania	24.04.2020	23.04.21	22.04.22	21.04.23
Ortopedyczno-Rehabilitacyjny Szpital Kliniczny im. W. Degi UM w Poznaniu					
1.	Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	od grudnia 2019	od grudnia 2020	od grudnia 2021	od grudnia 2022
2.	Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	2020-03-02	2021-03-01	2022-02-28	2023-02-27
3.	Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	2020-03-13	2021-03-12	2022-03-11	2023-03-10
4.	Termin przekazania szpitalowi sprawozdania z badania	2020-03-20	2021-03-19	2022-03-18	2023-03-17
Szpital Kliniczny im. K. Jonschera UM w Poznaniu					
1.	Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	27.01.2020	26.01.2021	26.01.2022	26.01.2023
2.	Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	9.03.2020	9.03.2021	9.03.2022	9.03.2023
3.	Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	25.03.2020	25.03.2021	25.03.2022	24.03.2023
4.	Termin przekazania szpitalowi sprawozdania z badania	15.04.2020	15.04.2021	15.04.2022	14.04.2023

Poznań, dnia 10.07.2019 r.

.....
pieczętka firmowa Wykonawcy

Wykaz osób, skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego odpowiedzialnych za świadczenie usług wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i uprawnień oraz doświadczenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności oraz informacją o podstawie dysponowania tymi osobami.

Lp.	Imię i nazwisko	Numer wpisu na listę biegłych rewidentów prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (KIBR)	Zakres wykonywanych czynności / usług	Doświadczenie (w tym informacja o liczbie wykonanych w okresie 10 lat przed terminem składania ofert badań sprawozdania finansowego podmiotów leczniczych)	Informacja o podstawie dysponowania tymi osobami*

.....
Miejscowość, data

.....
pieczętka i podpis Wykonawcy lub osoby uprawnionej do występowania w imieniu Wykonawcy

* Należy podać podstawę do dysponowania osobami wskazanymi w wykazie, np. umowa o pracę, umowa zlecenie, itp. Ponadto, jeżeli wykonawca będzie polegał na osobach zdolnych do wykonania zamówienia innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nim stosunków, zobowiązany jest udowodnić Zamawiającemu, iż będzie dysponował zasobami niezbędnymi do realizacji zamówienia. W tym celu musi w szczególności przedstawić pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia.