

Łódź, dnia 26.09.2019 r.

**Ogłoszenie o prowadzonym postępowaniu ofertowym  
mającym na celu wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań rocznych  
sprawozdań finansowych obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**

1. Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi, niniejszym wszczyna postępowanie ofertowe mające na celu wybór firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych podmiotu leczniczego obejmujących **kolejne dwa lata obrotowe** tj. 2019 r. i 2020 r. (opinia i raport).
2. Postępowanie prowadzone jest w oparciu o ZARZADZENIE Nr 1916/VIII/19 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 26 sierpnia 2019 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”.
3. Oferty mogą składać firmy audytorskie uprawnione do przeprowadzania 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 2019 r. poz. 1421) oraz wpisane na listy podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
4. Oprócz wymagań określonych w punkcie nr 3 oferenci muszą również posiadać doświadczenie w zakresie badań sprawozdań finansowych sp zoz.
5. Firma audytorska uprawniona do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych nie może wykonywać czynności polegających na badaniu sprawozdań finansowych danego sp zoz dłużej niż przez kolejne 4 lata.
6. Składając ofertę na badania sprawozdań finansowych firma audytorska załącza jednocześnie:
  - 1) kserokopię aktualnego odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, z okresu ostatnich 6 miesięcy poprzedzających dzień składania ofert;
  - 2) oświadczenie o spełnianiu wymogów określonych w ust. 3, którego wzór stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego ogłoszenia;
  - 3) oświadczenie o przeprowadzonych badaniach sprawozdań finansowych za okres ostatnich 3 lat, dotyczące sp zoz, na rzecz którego składana jest oferta, według wzoru, który stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego ogłoszenia;
  - 4) zaświadczenie z Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisaniu na listy podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz wpisaniu na listy biegłych rewidentów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych dla biegłych rewidentów, którzy będą brali udział w badaniu sprawozdań finansowych danego sp zoz;
  - 5) 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;
  - 6) potwierdzenie wykonania wszystkich wykazanych w pkt 5) badań sprawozdań finansowych sp zoz, podpisane przez przedstawiciela badanego sp zoz.



7. Wykaz, o którym mowa w punkcie 6 ppkt 5), należy sporządzić w formie tabelarycznej w podziale na poszczególne lata, za które było przeprowadzane badanie sprawozdania finansowego.
8. Kserokopie dokumentów stanowiących załączniki do oferty muszą zostać potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania firmy audytorskiej składającej ofertę na przeprowadzanie badania sprawozdań finansowych.
9. Złożona oferta nie podlega uzupełnianiu.
10. **Ofertę** wraz z załącznikami **należy złożyć** w zamkniętej kopercie w sekretariacie M.C.M. „Polesie” w Łodzi, Łódź, ul. A. Struga 86 (I piętro, pok. nr 1) **do dnia**

**08 października 2019 r. do godz. 15:00.**

11. Oferta nieodpowiadająca warunkom opisanym w ogłoszeniu o konkursie ofert będzie odrzucona.
12. W prowadzonym postępowaniu ofertowym muszą zostać złożone co najmniej dwie oferty spełniające wymagania formalne.
13. W razie niezłożenia ofert w ilości określonej w punkcie nr 12, kierownik sp zoz przeprowadza ponownie postępowanie ofertowe.
14. Jeżeli w wyniku przeprowadzenia dwóch kolejnych postępowań nie wpłyną co najmniej dwie oferty spełniające wymagania formalne, komisja konkursowa, o której mowa w punkcie nr 17, samodzielnie dokona rekomendacji firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych spośród wszystkich ofert złożonych w ramach obu postępowań.
15. W przypadku braku przynajmniej 2 ofert spełniających wymogi formalne istnieje możliwość wyboru spośród ofert spełniających wymogi formalne, złożonych na rzecz innych sp zoz w ramach danej procedury obejmującej kolejne dwa lata obrotowe, za które przeprowadzane będą badania. Wyboru takiego można dokonać po uprzednim uzgodnieniu warunków z wybranym oferentem.
16. Wszystkie złożone oferty w zamkniętych kopertach w ciągu 5 dni od dnia upływu terminu składania ofert zostaną przekazane do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Polityki Społecznej i Zieleni Urzędu Miasta Łodzi.
17. Analizy złożonych ofert oraz rekomendacji najkorzystniejszej oferty dokona komisja konkursowa powołana przez Prezydenta Miasta Łodzi w składzie:
  - a) dwóch przedstawicieli Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Polityki Społecznej i Zieleni Urzędu Miasta Łodzi, z których jeden pełni funkcję Przewodniczącego Komisji Konkursowej;
  - b) przedstawiciel Wydziału Budżetu w Departamencie Finansów Publicznych Urzędu Miasta Łodzi;
  - c) dwóch przedstawicieli M.C.M. „Polesie” w Łodzi.
18. Komisja, o której mowa w punkcie nr 17, zwołuje swoje posiedzenie w ciągu 10 dni od dnia wpływu ofert do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Polityki Społecznej i Zieleni Urzędu Miasta Łodzi, podczas którego zostanie dokonana ocena formalna i merytoryczna ofert.
19. Komisja konkursowa stosuje metodologię wyboru najkorzystniejszej oferty, zgodną ze wzorem przedstawionym w załączniku Nr 3 do niniejszego ogłoszenia.
20. Komisja konkursowa rekomenduje firmę 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 waga kryterium:

- **ceny** wynosi **25%**,
- **doświadczenia oferenta** wynosi **35%**
- **ilość przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych danego sp zoz** wynosi **40%**.

Sposób oceny ofert, w związku z przyjętą metodologią, określa załącznik Nr 3 do niniejszego ogłoszenia.



21. W przypadku uzyskania przez dwóch oferentów tej samej liczby punktów komisja konkursowa rekomenduje oferenta, który uzyskał większą liczbę punktów uzyskanych w zakresie kryterium „doświadczenie oferenta”.

22. W ciągu 10 dni od dnia posiedzenia, o którym mowa w punkcie nr 18 komisja konkursowa przekazuje Prezydentowi Miasta Łodzi lub osobie przez niego upoważnionej wszystkie oferty spełniające wymogi formalne i rekomenduje najkorzystniejszą ofertę firmy audytorskiej, która została wybrana do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego.

23. Prezydent Miasta Łodzi lub osoba przez niego upoważniona dokonuje wyboru oferty spośród ofert przekazanych przez komisję konkursową. Wybór powinien nastąpić niezwłocznie, nie później jednak niż przed upływem 30 dni od dnia wpłynięcia ofert do Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w Departamencie Polityki Społecznej i Zieleni Urzędu Miasta Łodzi.

24. Wybór firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych nastąpi najpóźniej do dnia 10 listopada 2019 r.

25. Umowa z firmą audytorską uprawnioną do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego zostanie zawarta według wzoru stanowiącego załącznik Nr 4 do niniejszego ogłoszenia.

26. Termin zakończenia badań: za rok 2019 do dnia 30.03.2020 r. , za rok 2020 do dnia 29.03.2021 r.

27. Osoby do kontaktu:

- w sprawach merytorycznych – p. *Dorota Józwiak* – Główny Księgowy tel. 42 20-84-830
- w sprawach formalnych – p. *Anna Urbańczyk* – St. inspektor ds. zamówień publicznych tel. 42 20-84-813.

Załączniki:

1. Oświadczenie dot. spełniania kryteriów niezależności ...
2. Oświadczenie dot. przeprowadzonych badań na rzecz sp zoz, którego dotyczy oferta.
3. Metodologia wyboru najkorzystniejszej oferty.
4. Wzór umowy o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego,
  - a) załącznik nr 1 do umowy jw – oświadczenie dotyczące konta bankowego.
5. Wzór umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych,
  - a) załącznik nr 1 do umowy jw. – dane osobowe,
  - b) załącznik nr 2 do umowy jw. – podwykonawcy zatwierdzeni przez Administratora.

DYREKTOR  
Miejskiego Centrum Medycznego  
"Polesie" w Łodzi

*Monika Nogala*

.....  
Zatwierdził

Łódź, dnia *27.09.2019r.*.....

**Załącznik Nr 1**  
**do ogłoszenia o postępowaniu ofertowym**  
**mającym na celu wybór firmy audytorskiej**  
**do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych**  
**obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**  
**w M.C.M. „Polesie” w Łodzi**

**OŚWIADCZENIE**

**Nazwa podmiotu:** .....

**Siedziba:** .....

**NIP:** .....

**REGON:** .....

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego w **Miejskim Centrum Medycznym „Polesie” w Łodzi** za lata **2019 i 2020** 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 2019 r. poz. 1421).

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, pieczętka i podpis osoby będącej  
przedstawicielem oferenta



**Załącznik Nr 2**  
**do ogłoszenia o postępowaniu ofertowym**  
**mającym na celu wybór firmy audytorskiej**  
**do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych**  
**obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**  
**w M.C.M. „Polesie” w Łodzi**

**OŚWIADCZENIE**

**Nazwa podmiotu:** .....

**Siedziba:** .....

**NIP:** .....

**REGON:** .....

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego w **Miejskim Centrum Medycznym „Polesie” w Łodzi** za lata **2019 i 2020** oświadczam, iż przeprowadzałam/łem badanie sprawozdania finansowego sp zoz, na rzecz którego składana jest oferta w następujących latach:

1) .....

2) .....

3) .....

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



**Załącznik Nr 3**  
**do ogłoszenia o postępowaniu ofertowym**  
**mającym na celu wybór firmy audytorskiej**  
**do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych**  
**obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**  
**w M.C.M. „Polesie” w Łodzi**

## METODOLOGIA WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY

### Kryteria oceny ofert:

- 1) cena (waga: **25 %**)
- 2) doświadczenie oferenta (waga: **35 %**)
- 3) ilości przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych M.C.M. „Polesie” w Łodzi (waga: **40%**)

### Sposób oceny ofert:

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

#### 1) Kryterium „Cena”:

$$\text{Wartość punktowa oferty badanej} = \frac{\text{cena oferty z najniższą ceną}}{\text{cena oferty badanej}} \times 25\%$$

#### 2) Kryterium „Doświadczenie oferenta”

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

**Liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną** oznacza liczbę punktów przyznaną ofercie przez Komisję konkursową. 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 badań w danym roku: **2 pkt**;
- 2) wykazanie od trzech do pięciu badań w danym roku: **5 pkt**;
- 3) wykazanie powyżej pięciu 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.

3) Kryterium „Ilości przeprowadzonych przez oferenta badań sprawozdań finansowych M.C.M. „Polesie” w Łodzi

$$\text{Wartość punktowa oferty} = \frac{\text{liczba punktów uzyskanych przez ofertę badaną}}{\text{max. liczba punktów możliwych do uzyskania}} \times 40\%$$

dotyczące badania przez danego oferenta sprawozdań finansowych M.C.M. „Polesie” w Łodzi :

- 1) 40 pkt - w przypadku niewykonywania badania sprawozdania finansowego M.C.M. „Polesie” w Łodzi przez oferenta za ostatnie 4 lata;
- 2) 20 pkt – w przypadku gdy oferent wykonywał badanie sprawozdania finansowego M.C.M. „Polesie” w Łodzi za ostatnie 2 lata;



**Załącznik Nr 4**  
**do ogłoszenia o postępowaniu ofertowym**  
**mającym na celu wybór firmy audytorskiej**  
**do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych**  
**obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**  
**w M.C.M. „Polesie” w Łodzi**

**WZÓR UMOWY**

**o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego**

zawarta w dniu ..... pomiędzy :

.....  
wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem .....  
Adres siedziby: .....  
Adres do doręczeń: .....  
NIP: ..... Regon: .....  
którą reprezentuje:

.....  
zwaną dalej **WYKONAWCĄ**

a Firmą:

**MIEJSKIE CENTRUM MEDYCZNE „POLESIE” W ŁODZI**

wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000139233  
Adres siedziby: ul. Andrzeja Struga 86, 90-557 Łódź  
Adres do doręczeń: jak wyżej  
NIP: 7272408670 Regon: 000316393  
którą reprezentuje:

Monika Nogala - Dyrektor

zwaną dalej **ZAMAWIAJĄCYM**

**§ 1.**

1. Przedmiot umowy stanowi **przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego** Zamawiającego obejmującego **kolejne dwa lata obrachunkowe tj. 2019 r. i 2020 r.** zgodnie z:
  - ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351,
  - ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze Publicznym (Dz.U. z 2019 r. poz. 1421),
  - uchwałą Nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. w sprawie krajowych standardów rewizji finansowej – z uwzględnieniem stanu prawnego obowiązującego w dacie badania;i sporządzenie na tej podstawie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.
2. 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.
3. Umowa zostaje zawarta zgodnie z Zarządzeniem Nr 1916/VIII/19 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 26.08.2019 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”.



## § 2.

W celu umożliwienia Wykonawcy prawidłowego wywiązania się z umowy Zamawiający:

- 1) poinformuje o terminach spisów z natury na 7 dni przed ich rozpoczęciem celem umożliwienia ich obserwacji,
- 2) poda harmonogram zamknięcia ksiąg i sporządzenia sprawozdania finansowego (forma ustna lub pisemna),
- 3) udzieli potrzebnych informacji o sprawach przygotowywanych do postępowania sądowego i znajdujących się w toku tego postępowania,
- 4) złoży oświadczenie o kompletności ujęcia w księgach danych dotyczących przedmiotu umowy, w tym zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń jakie nastąpiły po dacie bilansu, a także ważnych zdarzeń rzutujących na rzetelność i prawidłowość ksiąg i sprawozdania finansowego, których drogą rewizji nie da się ustalić,
- 5) udostępni wszelkie niezbędne dokumenty oraz dane elektroniczne (te także poza siedzibą jednostki) i będzie współpracować z Wykonawcą w celu prawidłowego wykonania badania,
- 6) udostępni lokal i urządzenia niezbędne do wykonania badania, w tym dostęp do Internetu,
- 7) upoważni do uzyskania informacji związanych z przebiegiem badania od kontrahentów badanej jednostki, w tym także od banków i jej doradców prawnych.

## § 3.

1. Wykonawca zobowiązuje się do:
  - 1) przeprowadzenia badania przez uprawnionych biegłych rewidentów,
  - 2) przeprowadzenia badania zgodnie z obowiązującymi krajowymi standardami rewizji finansowej, z zastosowaniem takiego wyboru dowodów i ksiąg aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do wydania opinii i sporządzenia raportu,
  - 3) sporządzenie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego i rzetelności badanego sprawozdania finansowego,
  - 4) przedstawienia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego i przekazania go Zamawiającemu, w formie pisemnej w **jednym egzemplarzu** oraz w formie elektronicznej na adres [d.jozwiak@mcmpolesie.pl](mailto:d.jozwiak@mcmpolesie.pl) opatrzone kwalifikowanym podpisem lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP oraz na płycie CD w ilości **dwóch sztuk**
  - 5) uczestniczenia na żądanie organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe w posiedzeniu celem udzielenia ewentualnych dodatkowych wyjaśnień dotyczących wyników badania.
3. W przypadku 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.
4. 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 jest upoważniony do sporządzenia dokumentacji roboczej badania, która jest własnością podmiotu uprawnionego do badania i zawiera wszelkie elementy niezbędne do tego, aby doświadczony biegły rewident mógł na jej podstawie sporządzić opinię i raport z badania sprawozdania finansowego.
2. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za rzetelność i prawidłowość badania sprawozdania finansowego oraz zastosowanie takiego doboru dowodów i ksiąg, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę wydania opinii i sporządzenia raportu.
3. Zamawiający zobowiązuje się do udzielenia wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania opinii i raportu z badania oraz do:
  - składania niezbędnych pisemnych oświadczeń w sprawach związanych z badanym sprawozdaniem finansowym oraz wszelkich innych dokumentów,
  - współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy, w tym m.in. ustosunkowywania się do zastrzeżeń i wątpliwości rewidenta w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,



- korygowania zapisów w księgach rachunkowych i sprawozdania finansowego w uzgodnionym wzajemnie zakresie,
  - wykonywania niezbędnych czynności administracyjnych itp.
4. Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności za nieujawnienie tych nieprawidłowości, które mogą być nieujawnione na skutek zastosowania badania wyrywkowego dowodów i ksiąg.

#### § 5.

1. Wykonawca zobowiązuje się do wykonania badania sprawozdania finansowego w terminie:  
za rok **2019** do dnia **31 marca 2020r.**  
za rok **2020** do dnia **31 marca 2021r.**
2. Wykonawca ma obowiązek doręczenia Zamawiającemu sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego w ciągu 10 dni od dnia zakończenia badania i oceny sprawozdania finansowego za dany rok.

#### § 6.

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
2. Wykonawca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zamawiającym wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

#### § 7.

1. Za wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w §1, Wykonawcy przysługuje następujące wynagrodzenie:
  - a) za wykonanie badania **za rok obrotowy 2019:**  
netto w kwocie ..... zł (słownie: .....)  
brutto w kwocie ..... zł (słownie: .....)  
w tym 23% podatek od towarów i usług w kwocie ..... zł (słownie: .....)
  - b) za wykonanie badania **za rok obrotowy 2020:**  
netto w kwocie ..... zł (słownie: .....)  
brutto w kwocie ..... zł (słownie: .....)  
w tym 23% podatek od towarów i usług w kwocie ..... zł (słownie: .....)
2. Cena obejmuje wszystkie należności Wykonawcy z tytułu realizacji niniejszej umowy w poszczególnych okresach obrachunkowych.
3. Wynagrodzenie Wykonawcy zostanie każdorazowo wypłacone po zakończeniu badania danego roku obrachunkowego, na podstawie faktury wystawionej przez Wykonawcę, na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany w tej fakturze, podany do Urzędu Skarbowego lub Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej .
4. Podstawą do wystawienia faktur y za realizację przedmiotu umowy za dany rok obrachunkowy będzie protokół odbioru wykonanych prac.
5. Zamawiający dokona zapłaty wynagrodzenia Wykonawcy w ciągu 14 dni od dnia dostarczenia faktury w formie papierowej, do sekretariatu w siedzibie Zamawiającego lub przesłania faktury drogą elektroniczną na adres [d.izozwiak@mcmpolesie.pl](mailto:d.izozwiak@mcmpolesie.pl) .
6. Wykonawca ma możliwość przesłania droga elektroniczną ustrukturyzowanej faktury elektronicznej w rozumieniu ustawy z dnia 09 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym. (Dz.U. z 2018 r. poz. 2191).
7. W przypadku gdy Wykonawca skorzysta z możliwości przesłania ustrukturyzowanej faktury elektronicznej, wówczas zobowiązany jest do skorzystania z Platformy Elektronicznego Fakturowania udostępnionej na stronie internetowej <https://efaktura.gov.pl> .
6. Zasady związane z wystawianiem ustrukturyzowanych faktur elektronicznych i innych ustrukturyzowanych dokumentów określa ustawa z dnia 09 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz



partnerstwie publiczno-prywatnym. (Dz.U. z 2018 r. poz. 2191). oraz akty wykonawcze.

7. W przypadku, gdy Wykonawca korzysta z usług brokera **Infinite IT Solutions**, wpisuje następujące dane nabywcy:
- nabywcą jest jednostka: Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi,
  - w sekcji NIP należy wpisać 7272408670,
  - jako *typ numeru PEPPOL* należy wpisać NIP,
  - w polu *numer PEPPOL* należy wpisać NIP: 7272408670 ,
  - sekcja Odbiorca musi zostać wypełniona zgodnie z miejscem dostawy/odbioru szczepionki tj. zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 7.1. W przypadku, gdy Wykonawca korzysta z usług brokera **PEFexpert**, wpisuje dane nabywcy:
- nabywcą jest jednostka: Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi,
  - w sekcji *Identyfikator podatkowy* należy wpisać NIP 7272408670,
  - jako *Rodzaj adresu PEF* należy wpisać NIP,
  - w polu *numer PEF* należy wpisać NIP: 7272408670 ,
  - sekcja Odbiorca musi zostać wypełniona zgodnie z miejscem dostawy/odbioru szczepionki tj. zgodnie z załącznikiem nr 1.
8. **Wykonawca zobowiązany jest powiadomić Zamawiającego o wystawieniu faktury na Platformie Elektronicznego Fakturowania na poniższy adres e-mail: [sekretariat@mcmpolesie.pl](mailto:sekretariat@mcmpolesie.pl)**
9. Terminem zapłaty wynagrodzenia będzie data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
10. Zamawiający oświadcza, że jest uprawniony do otrzymywania faktur VAT (Nr NIP: 727-24-08- 670) i Upoważnia Wykonawcę do wystawienia faktury VAT bez swego podpisu.

#### § 8.

1. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić kary umowne:
  - a) w wysokości 10% sumy wynagrodzenia brutto określonego w § 7 ust.1. gdy Wykonawca odstąpi od umowy z przyczyn niezależnych od Zamawiającego;
  - b) w wysokości 1% sumy wynagrodzenia brutto określonego w § 7 ust.1, za każdy dzień przekroczenia terminów określonych w § 5 ust.1;
  - c) za nieusunięcie w terminie 7 dni zgłoszonych przez Zamawiającego wad w dokumentach określonych w § 3 ust. 1 w wysokości 1% sumy wynagrodzenia brutto określonego w § 7 ust 1 za każdy dzień opóźnienia.
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.

#### § 9.

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.

#### § 10.

1. W przypadku rażącego naruszenia przez Wykonawcę postanowień niniejszej umowy (np. gdy Wykonawca wykonuje czynności określone w §1 wadliwie, w sposób sprzeczny z ofertą, niniejszą umową lub obowiązującymi przepisami itp.) Zamawiającemu przysługuje prawo rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym w każdym roku obrotowym, co do którego Wykonawca zobowiązał się przeprowadzić badanie sprawozdania finansowego.
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.

- 
3. W przypadkach określonych w ust. 1 i 2, Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

**§ 11.**

Wierzytelności Wykonawcy, wynikające z niniejszej umowy, nie mogą być przenoszone na osoby trzecie bez uprzedniej, pisemnej zgody Zamawiającego.

**§ 12.**

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 – jeden dla Wykonawcy, jeden dla Zamawiającego, jeden dla UMŁ.

**WYKONAWCA**

**ZAMAWIAJĄCY**



---

**Załącznik nr 1**  
**do WZORU UMOWY**  
**o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego**

Wykonawca oświadcza, że wynagrodzenie wynikające z zawartej przez Strony w dniu ..... Umowy Nr ..... /2019 r. dotyczącej badania sprawozdania finansowego za lata 2019 i 2020, należy przekazywać na rachunek podany w zgłoszeniu identyfikacyjnym / aktualizacyjnym NIP lub CEiDG nr ..... w Banku .....

Wykonawca zobowiązuje się do informowania na piśmie, o każdej zmianie wyżej podanego rachunku.

.....  
*Pieczęć oraz czytelny podpis Wykonawcy*

**Załącznik Nr 5**  
**do ogłoszenia o postępowaniu ofertowym**  
**mającym na celu wybór firmy audytorskiej**  
**do przeprowadzenia badań rocznych sprawozdań finansowych**  
**obejmujących kolejne dwa lata obrotowe: 2019 r. i 2020 r.**  
**w M.C.M. „Polesie” w Łodzi**

**WZÓR UMOWY**  
**POWIERZENIA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH**

Niniejsza umowa została zawarta w Łodzi w dniu ..... r. roku przez:

.....  
.....  
..... zwaną dalej „Administratorem”,  
reprezentowaną przez:

.....  
oraz

.....  
.....  
..... zwaną dalej „Podmiotem Przetwarzającym”,  
reprezentowaną przez:

.....

Administrator i Podmiot Przetwarzający będą dalej zwani łącznie „Stronami”, a każdy z osobna „Stroną”.

Zważywszy, że:

1. Administrator jest administratorem danych osobowych w rozumieniu art. 4 pkt 7 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, zwanego dalej „RODO”, wskazanych w załączniku nr 1 do umowy.
2. Administrator zamierza powierzyć Podmiotowi Przetwarzającemu przetwarzanie danych osobowych, a Podmiot Przetwarzający zamierza przyjąć powierzone mu dane osobowe do przetwarzania w imieniu Administratora, zgodnie z umową oraz z przepisami regulującymi przetwarzanie danych osobowych, wiążącymi Podmiot Przetwarzający i Administratora.

Strony postanowiły, co następuje:

**§ 1**  
**Przedmiot umowy**

Administrator powierza Podmiotowi Przetwarzającemu przetwarzanie danych osobowych w imieniu Administratora, na zasadach określonych w Umowie oraz we właściwych przepisach regulujących przetwarzanie danych osobowych, w szczególności w RODO.

Rodzaj danych osobowych, kategorie osób, których dotyczą dane osobowe, jak również przedmiot, czas trwania, charakter i cel przetwarzania danych osobowych są wskazane w załączniku nr 1 do umowy.

Strony zobowiązują się wykonywać zobowiązania wynikające z umowy z najwyższą starannością, w celu prawidłowego zabezpieczenia prawnego, organizacyjnego i technicznego interesów Stron oraz osób, których dane osobowe dotyczą, w zakresie przetwarzania danych osobowych.



## § 2

### Oświadczenie Podmiotu Przetwarzającego

Podmiot Przetwarzający oświadcza, że:

- a) wdrożył środki techniczne i organizacyjne gwarantujące przetwarzanie danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami, w sposób zapewniający ochronę praw osób, których dotyczą dane osobowe; oraz
- b) dysponuje środkami, doświadczeniem, wiedzą oraz odpowiednio wyszkolonym personelem, umożliwiającymi prawidłowe przetwarzanie danych osobowych w zakresie i w celu określonych w umowie.

## § 3

### Przetwarzanie danych osobowych

1. Z zastrzeżeniem ust. 2, przetwarzanie danych osobowych przez Podmiot Przetwarzający może następować wyłącznie w przypadkach wynikających z Umowy lub na podstawie odrębnych zleceń Administratora, wyrażonych w formie dokumentowej (papierowej lub cyfrowej, w tym za pośrednictwem poczty elektronicznej).
2. Podmiot Przetwarzający ma prawo przetwarzać dane osobowe, jeżeli obowiązek taki nakłada na niego prawo Unii Europejskiej lub prawo państwa członkowskiego, któremu podlega Podmiot Przetwarzający. W takim przypadku Podmiot Przetwarzający jest zobowiązany poinformować Administratora o stosującym się do niego obowiązku prawnym co najmniej na 24 godziny przed rozpoczęciem przetwarzania, chyba że wiążące go przepisy zabraniają mu udzielania takiej informacji, z uwagi na ważny interes publiczny.
3. Przetwarzanie danych osobowych przez Podmiot Przetwarzający jest ograniczone do celu i zakresu wskazanych w załączniku nr 1 do umowy.
4. Podmiot Przetwarzający prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych osobowych, zawierający informacje wymagane przez obowiązujące przepisy, chyba że zgodnie z obowiązującymi przepisami nie ma obowiązku prowadzenia takiego rejestru.
5. Podmiot Przetwarzający prowadzi rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Administratora zgodnie z art. 30 ust. 2 RODO, chyba że zgodnie z obowiązującymi przepisami nie ma obowiązku prowadzenia takiego rejestru.
6. Wszelkie zlecane przez Administratora operacje przetwarzania danych osobowych Podmiot Przetwarzający wykonuje niezwłocznie, w szczególności jeśli chodzi o usunięcie danych osobowych na żądanie osoby, której dotyczą.
7. Biorąc pod uwagę charakter przetwarzania danych osobowych, Podmiot Przetwarzający ma obowiązek współdziałania z Administratorem w celu wywiązania się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane osobowe dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w obowiązujących przepisach, wdrażając odpowiednie środki techniczne i organizacyjne.
8. Podmiot Przetwarzający zapewni, że osoby, które będą zaangażowane w czynności przetwarzania danych osobowych w ramach jego organizacji:
  - a) otrzymają pisemne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych;
  - b) będą zaznajomione z obowiązującymi przepisami o ochronie danych osobowych (z uwzględnieniem ich ewentualnych zmian) oraz z odpowiedzialnością za ich nieprzestrzeganie;
  - c) będą dokonywały czynności przetwarzania danych osobowych wyłącznie na polecenie Administratora, z zastrzeżeniem ust. 2; oraz
  - d) zobowiążą się do bezterminowego zachowania w tajemnicy danych osobowych oraz stosowanych przez Podmiot Przetwarzający sposobów ich zabezpieczenia, o ile taki obowiązek nie wynika dla nich z odpowiednich przepisów.
9. Podmiot Przetwarzający prowadzi ewidencję udzielonych upoważnień do przetwarzania danych osobowych, o których mowa w ust. 8 lit. a).

## § 4

### Dalsze powierzenia przetwarzania

1. Podmiot Przetwarzający ma prawo korzystać z podwykonawców przy przetwarzaniu danych osobowych (dalsze powierzenie przetwarzania), pod warunkiem, że przed powierzeniem podwykonawcy przetwarzania danych osobowych:
  - a) uzyska na to zgodę Administratora, wyrażoną w formie dokumentowej (papierowej lub cyfrowej, w tym za pośrednictwem poczty elektronicznej);



- b) zawrze z podwykonawcą umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych na warunkach nie gorszych niż warunki umowy;
- c) upewni się, że podwykonawca zapewnia wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie odpowiadało wymogom obowiązujących przepisów.
2. Jeżeli podwykonawca nie wywiąże się ze spoczywających na nim obowiązków ochrony danych osobowych, Podmiot Przetwarzający ponosi pełną odpowiedzialność wobec Administratora za wypełnienie obowiązków podwykonawcy.
3. Wykaz podwykonawców, z których Podmiot Przetwarzający korzysta w dniu zawarcia umowy, i co do których Administrator wyraża zgodę na dalsze powierzenie przetwarzania danych osobowych, stanowi załącznik nr 2 do umowy.

## § 5

### Bezpieczeństwo danych osobowych

1. Podmiot Przetwarzający stosuje środki techniczne i organizacyjne, odpowiednie do zagrożeń oraz charakteru, zakresu, kontekstu i celu przetwarzania danych osobowych, zapewniające bezpieczeństwo danych osobowych, w szczególności przed ich przypadkowym lub niezgodnym z prawem zniszczeniem, utratą, modyfikacją, nieuprawnionym ujawnieniem lub nieuprawnionym dostępem.
2. Podmiot Przetwarzający zobowiązuje się stale monitorować stan stosowanych zabezpieczeń danych osobowych oraz występujących zagrożeń bezpieczeństwa, i w razie potrzeby aktualizuje stosowane środki techniczne i organizacyjne, tak, żeby zapewnić najwyższy osiągalny poziom ochrony danych osobowych.
3. Podmiot Przetwarzający, uwzględniając charakter przetwarzania danych osobowych oraz dostępne mu informacje, ma obowiązek współdziałania z Administratorem w wywiązaniu się z obowiązków określonych w art. 32–36 RODO.
4. Podmiot Przetwarzający niezwłocznie zawiadamia Administratora, przed podjęciem jakichkolwiek działań, o każdym przypadku:
- a) wystąpienia jakiegokolwiek organu z żądaniem udostępnienia danych osobowych, chyba że zakaz ujawnienia tej informacji wynika z obowiązujących przepisów;
  - b) wystąpienia przez osobę, której dane osobowe dotyczą, z żądaniem dotyczącym przetwarzania danych osobowych lub ich treści.
5. Podmiot Przetwarzający niezwłocznie – w każdym wypadku nie później niż w ciągu 24 godzin od wykrycia – informuje Administratora o wszelkich wykrytych naruszeniach bezpieczeństwa danych osobowych, przekazując Administratorowi wszelkie dostępne Podmiotowi Przetwarzającemu informacje na temat naruszenia, w szczególności:
- a) charakter naruszenia ochrony danych osobowych, w tym w miarę możliwości kategorii i przybliżoną liczbę osób, których dane osobowe dotyczą, oraz kategorii i przybliżoną liczbę wpisów, których dotyczy naruszenie;
  - b) imię i nazwisko oraz dane kontaktowe inspektora ochrony danych lub oznaczenie innego punktu kontaktowego, od którego można uzyskać więcej informacji;
  - c) możliwe konsekwencje naruszenia ochrony danych osobowych; oraz
  - d) środki zastosowane lub proponowane przez Podmiot Przetwarzający w celu zaradzenia naruszeniu ochrony danych osobowych, w tym w stosownych przypadkach środki w celu zminimalizowania jego ewentualnych negatywnych skutków.
6. Podmiot Przetwarzający współdziała z Administratorem przy ustalaniu szczegółów związanych ze zgłoszonym Administratorowi naruszeniem, w szczególności przyczyn i skutków jego wystąpienia oraz wdraża zalecane przez Administratora środki mające na celu złagodzenie ewentualnych niekorzystnych skutków naruszenia danych osobowych oraz środki naprawcze.
7. Podmiot Przetwarzający niezwłocznie informuje Administratora, jeśli jego zdaniem wydane mu przez Administratora polecenie dotyczące przetwarzania danych osobowych stanowi naruszenie obowiązujących przepisów.

## § 6

### Prawo do kontroli

1. Administrator ma prawo kontrolowania sposobu wypełniania przez Podmiot Przetwarzający jego obowiązków określonych w umowie lub w obowiązujących przepisach. W szczególności Administrator może żądać udostępnienia określonych informacji lub dokumentów oraz może przeprowadzać – samodzielnie lub przez upoważnionego przez Administratora pracownika lub współpracownika – audyty, w tym inspekcje w miejscu przetwarzania danych osobowych przez Podmiot Przetwarzający.



2. Podmiot Przetwarzający ma obowiązek współpracować z Administratorem lub upoważnionym przez Administratora pracownikiem lub współpracownikiem w czasie przeprowadzanej kontroli, w sposób umożliwiający Administratorowi weryfikację prawidłowej realizacji obowiązków Podmiotu Przetwarzającego.

## § 7

### Rozwiązanie umowy

1. Umowa wchodzi z dniem podpisania i zostaje zawarta na czas określony do dnia rozwiązania lub wygaśnięcia ostatniej z umów łączących Strony, z których wynika konieczność przetwarzania danych osobowych przez Podmiot Przetwarzający.
2. W przypadku stwierdzenia naruszenia przez Podmiot Przetwarzający obowiązków wynikających z umowy, Administrator ma prawo rozwiązać wszystkie umowy zawarte z Podmiotem Przetwarzającym, z których wynika konieczność przetwarzania danych osobowych przez Podmiot Przetwarzający, ze skutkiem natychmiastowym.
3. Najpóźniej w dniu rozwiązania umowy Podmiot Przetwarzający ma obowiązek:
  - a) usunąć wszelkie dane osobowe; albo
  - b) zwrócić Administratorowi wszelkie nośniki zawierające dane osobowe oraz usunąć wszelkie istniejące kopie danych osobowych, chyba że obowiązujące przepisy wymagają od niego dalszego przechowywania części lub całości danych osobowych,
  - c) zależnie od wyboru Administratora, zakomunikowanego Podmiotowi Przetwarzającemu w formie dokumentowej (papierowej lub cyfrowej, w tym za pośrednictwem poczty elektronicznej) co najmniej na 7 dni przed terminem rozwiązania Umowy.
4. W przypadku rozwiązania Umowy w trybie ust. 2 wybór Administratora będzie zakomunikowany Podmiotowi Przetwarzającemu w oświadczeniu o rozwiązaniu umowy ze skutkiem natychmiastowym.
5. Czynności wskazane w ust. 3 zostaną wykazane w pisemnym protokole, podpisanym przez przedstawiciela Podmiotu Przetwarzającego i dostarczonym Administratorowi w terminie 7 dni od dokonania wskazanych w nim czynności.

## § 8

### Postanowienia końcowe

1. Podmiotowi Przetwarzającemu nie przysługuje wynagrodzenie za wykonywanie Umowy.
2. Umowa stanowi całość porozumienia pomiędzy Stronami i zastępuje w całości uprzednie lub równoczesne uzgodnienia poczynione przez Strony (w formie pisemnej lub ustnej) w przedmiocie regulowanym postanowieniami niniejszej Umowy.
3. Załączniki do Umowy stanowią jej integralną część.
4. Wszelkie spory między Stronami będą rozwiązywane na zasadzie polubownych negocjacji. W przypadku nieosiągnięcia przez Strony porozumienia, spór zostanie przekazany do rozstrzygnięcia sądowi powszechnemu właściwemu dla siedziby Administratora.
5. Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
6. Umowa została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

Administrator

Podmiot Przetwarzający

.....

.....

**Załącznik nr 1**  
**do WZORU UMOWY**  
**POWIERZENIA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH**

**Dane osobowe**

<b>Rodzaje danych osobowych</b> (np. imię, nazwisko, adres, numer PESEL, numer telefonu, e-mail, adres IP, dane o stanie zdrowia)	
<b>Kategorie osób, których dane osobowe dotyczą</b> (np. pracownicy, dostawcy, pacjenci, kontrahenci, klienci)	
<b>Zakres przetwarzania danych osobowych</b> (czynności dokonywane na powierzonych danych osobowych, np.: zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, adaptowanie, przechowywanie, modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, udostępnianie, zmienianie, usuwanie)	
<b>Charakter przetwarzania</b> (np. systematyczny/sporadyczny)	
<b>Cel przetwarzania</b> (np. wykonanie umowy z dnia...)	
<b>Czas przetwarzania</b> (np. okres obowiązywania umowy z dnia...)	



---

**Załącznik nr 2**  
**do WZORU UMOWY**  
**POWIERZENIA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH**

**Podwykonawcy zatwierdzeni przez Administratora**

Lp.	Nazwa	Adres	NIP
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			