



Warszawa, dnia 18 października 2021 r.

## ODPOWIEDZI NA PYTANIA WYKONAWCÓW

Dotyczy: postępowania prowadzonego w trybie pozaustawowym na „Wykonanie usługi badania sprawozdań finansowych wraz z pakietem konsolidacyjnym za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz sporządzenie sprawozdania z badania” – sprawa SZPZLO/Z-44/2021

Zamawiający, Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa – Wawer informuje, iż wpłynęły pytania od Wykonawców, na które Zamawiający udziela następujących wyjaśnień:

### Pytanie nr 1

Niniejszym nasze Biuro zwraca się do Państwa o udzielenie informacji w poniższym zapytaniu o dane za rok 2020 Państwa jednostki i tak:

1. Suma bilansowa
2. Przychody netto ze sprzedaży
3. Liczba zatrudnionych, jako niezbędne do złożenia w określonym terminie do 19-10-2021 – oferty w zakresie przedmiotowym zapytania ofertowego.

**Odpowiedź:** Dane naszej jednostki za rok 2020 są następujące: suma bilansowa wynosi 53.551.774,29 zł, przychody netto ze sprzedaży wynoszą 35.242.329,02 zł, liczba zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku – 175 osób.

**UWAGA!** W załączeniu przekazujemy pisma Organu Założycielskiego w sprawie skonsolidowanego bilansu m. st. Warszawy.

Zamawiający informuje, że udzielone odpowiedzi są integralną częścią dokumentacji dla przedmiotowego postępowania i są wiążące dla wszystkich Wykonawców od dnia ich przekazania.

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO ZESPÓŁU PUBLICZNYCH  
ZAKŁADÓW LECZNICTWA OTWARTEGO  
WARSZAWA - WAWER  
04-564 WARSZAWA, ul. STRUSIA 4/8

lek. med. Maria Aleksandra Kąkol





## SKARBNIK MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

ul. Kredytowa 3 00 056 Warszawa

tel: 22 443 28 00, 22 443 28 01, faks 22 443 28 02

sekretariat: skarbnika@um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 2021.03.09

Znak sprawy: KK-4.3035.2021. 17.JKO

**Pani/Pan**  
**Dyrektor Biura**  
**Urzędu m.st. Warszawy**

**w sprawie:** badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy za 2020 r.

Szanowni Państwo,

W związku z przygotowaniem do badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy za 2020 r. informuję, że zostały ustalone z biegłym rewidentem badającym skonsolidowany bilans m.st. Warszawy firmą POL-TAX 2 Sp. z o.o. – (członek Konsorcjum) zasady badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy.

Wobec powyższego zobowiązuję do wykonania następujących zadań przez biegłych rewidentów badających sprawozdania finansowe jednostek, których bilanse wchodzi w skład skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy (tj. instytucji kultury, SP ZOZ-ów i spółek):

1. Przeprowadzenie badania pakietu konsolidacyjnego sporządzonego według wzoru i zasad opracowanych przez m.st. Warszawa pod kątem ich zgodności ze zbadanym sprawozdaniem finansowym jednostki.
2. Współpracowanie z biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy (dalej: „biegły rewident grupy”) poprzez:
  - a) Przedstawienie biegłemu rewidentowi grupy wniosków z przeprowadzonego badania pakietu konsolidacyjnego poprzez uzupełnienie wymaganych przez biegłego rewidenta grupy dokumentów w określonej formie i w określonym czasie, tj. zgodnie z przygotowanymi przez biegłego rewidenta grupy wytycznymi audytu,
  - b) Przeprowadzenie przeglądu zdarzeń po dacie bilansu tj. zdarzeń do dnia 30 września roku następującego po dniu bilansowym badanego roku obrotowego w celu złożenia oświadczenia, którego wzór zostanie przekazany do biegłego jednostki bezpośrednio przez biegłego rewidenta grupy,
  - c) Przekazanie biegłemu rewidentowi grupy dokumentów, o których mowa w pkt. a) w formie plików pdf podpisanych kwalifikowanym podpisem elektronicznym na wskazany przez biegłego rewidenta grupy adres mailowy,
  - d) Udostępnienie na życzenie biegłego rewidenta grupy dokumentacji roboczej z badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego przez biegłego jednostki,
  - e) Udzielanie biegłemu rewidentowi grupy dodatkowych wyjaśnień na jego ewentualne pytania dotyczące przeprowadzonego przez biegłego jednostki badania sprawozdania finansowego i pakietu konsolidacyjnego, które mogą się pojawić w trakcie badania skonsolidowanego bilansu m. st. Warszawy.

Jednocześnie zobowiązuję Państwa do przekazania ww. zadań do realizacji nadzorowanym jednostkom.

Z wyrazami szacunku

Mirosław  
Wojciech  
Czekaj

Elektronicznie podpisany  
przez Mirosław Wojciech  
Czekaj  
Data: 2021.03.09  
16:48:19 +01'00'



URZĄD MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY

Biuro Księgowości i Kontrasygnaty

ul. Kredytowa 3, 00-056 Warszawa, tel. 22 443 27 00, 22 443 27 01, faks 22 443 27 02  
adres do korespondencji: ul. Kredytowa 3, 00-056 Warszawa  
Sekretariat.BKIK@um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 17 września 2021 r.

Znak sprawy: PZ-II-A.8023.31.2021

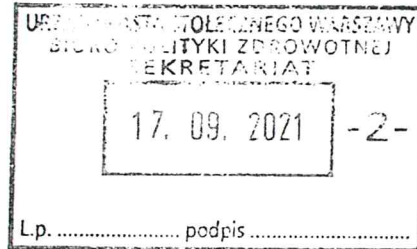
(2) JKO

Pani

Olga Pilarska-Siennicka

p.o. Dyrektora

Biura Polityki Zdrowotnej



**W sprawie:** procedury wyboru biegłego rewidenta dla miejskich samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej

Szanowna Pani

W odpowiedzi na pismo nr PZ-II-A.8023.31.2021 z dnia 30 sierpnia 2021 r. informuję, że ustalono z biegłym rewidentem, który będzie przeprowadzał badanie skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy za lata 2021-2024, tj. firmą POL-TAX 2 sp. z o.o. zasady badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy.

W związku z powyższym przekazane pismem nr KK-4.3035.2021.17.JKO z dnia 09.03.2021 r. zadania do wykonania przez biegłych rewidentów badających sprawozdania finansowe jednostek, których bilanse wchodzi w skład skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy będą obowiązywały również w latach 2021-2024 z wyjątkiem punktu „d”, który otrzymuje brzmienie:

**„Udostępnienie biegłemu rewidentowi grupy dokumentacji rewizyjnej z badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego Zleceniodawcy/Zamawiającego w formie elektronicznej za pośrednictwem wskazanego przez biegłego rewidenta grupy dysku do przesyłania danych lub dysku wskazanego przez Zleceniobiorcę/Wykonawcę w terminie do dnia 15 sierpnia roku następującego po dniu bilansowym badanego roku obrotowego.”**

Na dzień dzisiejszy nie przewidujemy zmian w *Zasadach sporządzania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy* natomiast w przypadku konieczności ich wprowadzenia będziemy niezwłocznie informować.

Osoba do kontaktu: Justyna Koc, [jkoc@um.warszawa.pl](mailto:jkoc@um.warszawa.pl), tel. 443 27 50

2. powierzenia  
MIASTO WARSZAWA  
DYREKTOR  
BIURA KSIĘGOWOŚCI I KONTRASYGNATY  
Małgorzata Gajewska

Załączniki:

1. Pismo KK-4.3035.2021.17.JKO