

ZAPROSZENIE PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH
DO ZŁOŻENIA OFERTY NA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023-2024 ROK

Wojskowy Instytut Techniki Pancерnej i Samochodowej (WITPiS) z siedzibą w Sulejówku, ul. Okuniewska 1 zwraca się z uprzejmą prośbą o przedstawienie oferty cenowej badania rocznego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnego sprawozdania za 2023-2024 rok.

WITPiS działa w oparciu o ustawę z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2010r. Nr 96 poz. 618) i jest nadzorowany przez Ministerstwo Obrony Narodowej.

Poniżej przedstawiamy przewidywane wybrane dane za 2023 rok:

- suma bilansowa: 30.500 tys. zł,
- przychody ogółem: 9.500 tys. zł,
- wynik finansowy netto: 1.000 tys. zł,
- średnioroczna liczba zatrudnionych: 83 osób, w tym w księgowości: 3 osoby,
- w jednostce komórka kontroli wewnętrznej / audytu wewnętrznego nie została utworzona.

Księgowość Instytutu jest prowadzona przy wykorzystaniu systemów Symfonia ERP.

Do oferty prosimy załączyć następujące dokumenty:

- kopię wyciągu/wypisu z KRS/ewidencji działalności gospodarczej dot. podmiotu audytorskiego z data wcześniejszą, niż 3 miesiące przed datą oferty,
- kopię wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów,
- wykaz jednostek sektora finansów publicznych, badanych przez oferenta w ciągu ostatnich 3 lat – ze szczególnym uwzględnieniem instytutów badawczych,
- **poświadczenie bezpieczeństwa osobowego biegłych rewidentów, którzy będą przeprowadzać badanie sprawozdania finansowego upoważniające ich do dostępu do informacji niejawnych o klauzuli zastrzeżone.**
- oświadczenie podmiotu audytorskiego o:
 - Spełnieniu wymogów niezależności o których mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach oraz nie istnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności, a także zastosowaniu zabezpieczenia w celu ich zminimalizowania.
 - Dysponowaniu kompetentnymi pracownikami, czasem i innymi zasobami umożliwiające odpowiednie przeprowadzenie badania;

- Wyznaczeniu jako kluczowego biegłego rewidenta osoby wpisanej do rejestru biegłych rewidentów i w związku z tym spełnienia przez nią warunków określonych w art. 4 ust 2-5 ustawy o biegłych rewidentach
- Kserokopię dokumentów potwierdzających posiadanie przez firmę audytorską ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, z tytułu wykonywania czynności rewizji finansowej;
 - projekt umowy o badanie sprawozdania finansowego.

Dokumenty przekazywane w formie kopii powinny być poświadczane za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną.

Koszt przygotowania oferty ponosi w całości oferent.

Najdogodniejszym dla nas terminem na badanie sprawozdania finansowego byłby termin: badanie wstępne od 15.12.2023r. do 31.12.2023r., badanie finalne: od 07.03.2024r. do 25.03.2024r. i odpowiednio w roku następnym.

Szczegółne oczekiwania co do zakresu badania:

1. czynności badania sprawozdania finansowego nie mogą być wykonywane poza siedzibą instytutu.

Sprawozdanie z badania finansowego (dokument jawny) powinno być nam przedłożone w terminie umożliwiającym złożenie go, do organu nadzorującego, celem zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Ofertę prosimy przesyłać do godz. 15⁰⁰ dnia 30.09.2023r.

Zastrzegamy sobie możliwość przeprowadzenia negocjacji cenowych oraz dotyczących treści umowy o badanie oraz możliwość odstąpienia od wyboru oferty bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

Oferty należy składać w zamknięte kopercie, z adnotacją na kopercie „ oferta na badanie sprawozdania finansowego”.

Dalszych czynności związanych z wyborem firmy audytorskiej dokona organ nadzorujący, zatwierdzający sprawozdanie finansowe – stosownie do art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości. O dokonany wybór oferenci zostaną powiadomieni. Z wybranym w powyższym trybie podmiotem audytorskim Instytut podpisze umowę o badanie sprawozdania finansowego.

Osobą do kontaktu jest Główny Księgowy Anna Zaperta, tel+48 261 811 051 /603 747 603, anna.zaperta@witpis.eu

Z góry dziękuję za przygotowanie oferty.

DYREKTOR
WOJSKOWEGO INSTYTUTU
TECHNIKI PANCERNEJ I SAMOCHODOWEJ

Ceremuga
...plk dr. inż. Michał CEREMUGA...