

KZGW/23/2018

WYJAŚNIENIA TREŚCI SIWZ

Dotyczy: postępowania na realizację zamówienia: „Badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 i 2019 Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie”, nr zamówienia KZGW/23/2018.

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej, działając na podstawie art. 38 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1986, z późn. zm.), dalej „ustawy”, zawiadamia, że w przedmiotowym postępowaniu wpłynęły pytania dotyczące treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Poniżej treść pytań wraz z odpowiedziami.

PYTANIE NR 1

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017 r.
Rodzaj działalności:

ODPOWIEDŹ:

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 2

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017 r.
Suma bilansowa:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 3

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 4

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017 r.
Pozostałe przychody operacyjne:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Prezes

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie
Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej
ul. Grzybowska 80/82, 00-844 Warszawa
tel.: +48 (22) 37 20 210 | faks: +48 (22) 37 20 295 | e-mail: prezes@wody.gov.pl

PYTANIE NR 5

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017 r.
Przychody finansowe:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 6

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017r.
Kwota kapitałów własnych:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 7

Prosimy o podanie parametrów wg stanu na 31.12.2017r.
Wynik finansowy:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 8

Średnioroczne zatrudnienie na pełne etaty:

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie zatrudnia 5.546 osób.

PYTANIE NR 9

Czy występuje import / eksport:

ODPOWIEDŹ

Nie

PYTANIE NR 10

Czy w roku objętym badaniem lub ubiegłym były przeprowadzane kontrole:

- Urzędu Skarbowego:
- Urzędu Kontroli Skarbowej:
- ZUS:

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż żadna z ww. instytucji nie prowadziła kontroli u Zamawiającego.

PYTANIE NR 11

Czy występuje kapitał zagraniczny:

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż kapitał zagraniczny nie występuje.

PYTANIE NR 12

Wynagrodzenie za badane sprawozdanie finansowego za rok ubiegły:

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 13

Czy spółka ma udziałowców zagranicznych:

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż nie jest spółką oraz nie posiada udziałowców zagranicznych.

PYTANIE NR 14

Czy jest wymagane sporządzenie raportu wg innych niż polskie standardów. Prosimy o podanie jakich?

ODPOWIEDŹ

Nie jest wymagane sporządzenie raportu wg innych niż polskie standardów.

PYTANIE NR 15

Proszę podać datę przedłożenia dokumentów do badania.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż data przedłożenia dokumentów do badania została wskazana w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE NR 16

Proszę podać datę oczekiwanego przedłożenia raportu z badania.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż data przedłożenia raportu z badania została wskazana w SIWZ oraz w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE NR 17

Proszę podać okres objęty badaniem.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż okres objęty badaniem został wskazany w SIWZ oraz w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE NR 18

Proszę podać liczbę osób zatrudnionych, w tym księgowość.

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie zatrudnia 5.546 osób, w tym 198 w komórkach finansowo-księgowych.

PYTANIE NR 19

Za który rok badano bilans, jaki rodzaj opinii wydano.

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 20

Podmiot badający Państwa Jednostkę za rok poprzedni, cena badania.

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 21

Dane finansowe: za rok poprzedni i za rok objęty badaniem: przychody (w tys. zł), wynik finansowy netto (w tys. zł), kapitał własny (w tys. zł), suma bilansowa (w tys. zł).

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, co następuje:

1. Dane dotyczące roku poprzedniego: nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.
2. Dane dotyczące roku bieżącego: bilans i rachunek zysków i strat za I półrocze 2018 roku Zamawiający zamieszcza w załączniku do niniejszego pisma.

PYTANIE NR 22

Rodzaj działalności: Proszę podać przedmiot.

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie działa na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz. U. z 2017 r. poz. 1566, z późn. zm.) i realizuje zadania związane z gospodarką wodną.

PYTANIE NR 23

Ilość dokumentów (prosimy o podanie ilości segregatorów lub ilości operacji księgowych).

ODPOWIEDŹ

Ilość dokumentów za pierwsze półrocze 2018 r.: 234.835.

W tym:

Lp.	Jednostka organizacyjna	Rodzaj dokumentu	Liczba
1	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Białymstoku	Dokumenty bank	10.528
		Dokumenty kasa	0
		Dokumenty księgowo	2.944
		Dokumenty zakup	1.527
		Dowody sprzedaży	1.075
2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy	Dokumenty bank	7.227
		Dokumenty kasa	0
		Dokumenty księgowo	872
		Dokumenty zakup	1.067
		Dowody sprzedaży	1.316
3	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku	Dokumenty bank	15.230
		Dokumenty kasa	411
		Dokumenty księgowo	1.113
		Dokumenty zakup	3.388

		Dowody sprzedaży	2.066
4	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gliwicach	Dokumenty bank	15.210
		Dokumenty kasa	18
		Dokumenty księgowo	1.134
		Dokumenty zakup	2.664
		Dowody sprzedaży	2.040
5	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Krakowie	Dokumenty bank	19.574
		Dokumenty kasa	574
		Dokumenty księgowo	4.168
		Dokumenty zakup	4.266
		Dowody sprzedaży	2.098
6	Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie	Dokumenty bank	16.349
		Dokumenty kasa	237
		Dokumenty księgowo	821
		Dokumenty zakup	514
		Dowody sprzedaży	3
7	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Lublinie	Dokumenty bank	6.155
		Dokumenty kasa	0
		Dokumenty księgowo	980
		Dokumenty zakup	716
		Dowody sprzedaży	169
8	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Poznaniu	Dokumenty bank	13.714
		Dokumenty kasa	1
		Dokumenty księgowo	2.576
		Dokumenty zakup	2.638
		Dowody sprzedaży	1.669
9	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Rzeszowie	Dokumenty bank	10.783
		Dokumenty kasa	0
		Dokumenty księgowo	1.785
		Dokumenty zakup	2.044
		Dowody sprzedaży	736
10	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Szczecinie	Dokumenty bank	9.032
		Dokumenty kasa	326
		Dokumenty księgowo	1.211
		Dokumenty zakup	1.280
		Dowody sprzedaży	778
11	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie	Dokumenty bank	18.879
		Dokumenty kasa	0
		Dokumenty księgowo	1.790
		Dokumenty zakup	3.017
		Dowody sprzedaży	1.506
12	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Wrocławiu	Dokumenty bank	20.435
		Dokumenty kasa	1.087
		Dokumenty księgowo	4.340
		Dokumenty zakup	4.392
		Dowody sprzedaży	4.362

PYTANIE NR 24

Oddział: ilość, lokalizacja.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający nie ma struktury oddziałowej. Wykaz jednostek organizacyjnych Zamawiającego przedstawiono w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia. Dokumentacja

finansowo-księgową przechowywaną jest w siedzibach poszczególnych regionalnych zarządów gospodarki wodnej oraz w krajowym zarządzie gospodarki wodnej.

PYTANIE NR 25

Czy oddziały sporządzają jednostkowe sprawozdania finansowe.

ODPOWIEDŹ

Jednostki organizacyjne Zamawiającego nie sporządzają jednostkowych sprawozdań finansowych.

PYTANIE NR 26

Czy spółka należy do Grupy Kapitałowej.

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie jest spółką.

PYTANIE NR 27

Czy spółka posiada oddziały samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe.

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie jest spółką. Wyjaśnienie Zamawiający udzielił w odpowiedzi na pytanie nr 24.

PYTANIE NR 28

Dzień bilansowy.

ODPOWIEDŹ

Dniem bilansowym Zamawiającego jest 31 grudnia.

PYTANIE NR 29

Badanie sprawozdania finansowego jednostkowego i/lub skonsolidowanego zgodnie z.

ODPOWIEDŹ

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzane jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.).

PYTANIE NR 30

Data przedłożenia projektu sprawozdania biegłego rewidenta.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż data przedłożenia projektu sprawozdania biegłego rewidenta została wskazana w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE NR 31

Przegląd półroczny sprawozdania finansowego jednostkowego i/lub skonsolidowanego.

ODPOWIEDŹ

Usługa, o której mowa w pytaniu nie jest przedmiotem zamówienia.

PYTANIE NR 32

Inne usługi: badanie pakietu konsolidacyjnego, sporządzenie pakietu konsolidacyjnego.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający nie przewiduje innych usług.

PYTANIE NR 33

Informacje nt. poprzedniego badania sprawozdania finansowego: poprzedni audytor, rok ostatniego badania, rodzaj opinii.

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 34

Dane spółki za poprzednie lata.

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 35

Czy w ciągu ostatnich trzech lat była przeprowadzona kontrola (podatkowa, ZUS).

ODPOWIEDŹ

Nie dotyczy – Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie powstało z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PYTANIE NR 36

Forma prowadzenia ksiąg: wewnętrzna, zewnętrzna (outsourcing).

ODPOWIEDŹ

Zamawiający prowadzi księgi „wewnętrznie”.

PYTANIE NR 37

Posiadane instrumenty finansowe.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający posiada pożyczkę.

PYTANIE NR 38

Czy wycena instrumentów finansowych oparta jest na szacunkach wyspecjalizowanych jednostek (jakich?).

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż jednostki wyspecjalizowane nie wyceniają instrumentów finansowych Zamawiającego.

PYTANIE NR 39

Liczba zawartych umów leasingowych.

ODPOWIEDŹ

Zamawiający nie ma zawartych umów leasingowych.

PYTANIE NR 40

Czy spółka realizuje inwestycje długoterminowe? (jakie?).

ODPOWIEDŹ

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie są spółką. Inwestycje długoterminowe realizowane są ze środków zewnętrznych i związane są z gospodarką wodną.

PYTANIE 41

Czy w bieżącym roku obrotowym nastąpiło połączenie (podział) jednostki?

ODPOWIEDŹ

Zamawiający informuje, iż w bieżącym roku obrotowym nie nastąpiło połączenie lub podział jednostki.

PYTANIE 42

Proszę podać przybliżoną liczbę kontrahentów (zakup i sprzedaż) krajowych zagranicznych.

ODPOWIEDŹ:

Ze względu na specyficzne zadania realizowane przez Zamawiającego, związane z realizacją zadań statutowych wynikających z Ustawy Prawo Wodne (ściąганie opłat różnego rodzaju) bardziej miarodajnymi wielkościami oceny pracochłonności są dane zawarte w odpowiedziach na pytania 8, 18, 21 oraz 23.

PYTANIE 43

Stosowany wariant ewidencji kosztów.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający stosuje pełny wariant ewidencji kosztów.

PYTANIE 44

Liczba dokumentów (proszę o podanie szacunkowej liczby segregatorów lub liczby operacji księgowych za badany rok).

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż udzielił odpowiedzi w zakresie powyższego wniosku w odpowiedzi na pytanie nr 23.

PYTANIE 45

Forma prawna.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający prowadzi działalność jako państwowa osoba prawna.

PYTANIE 46

Zarząd:

- Prezes/Dyrektor
- Zastępca Prezesa/Dyrektora

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż wszelkie informacje dotyczące składu Zarządu Zamawiającego dostępne są na stronie Zamawiającego: www.wody.gov.pl.

PYTANIE 47

Czy podmiot jest wielozakładowy – jeśli tak liczba zakładów, ich rozmiary i lokalizacja, Czy zakłady prowadzą odrębne księgi rach. Czy zakłady sporządzają odrębne bilanse i rachunki zysków i strat?

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż udzielił wyjaśnień w zakresie powyższego wniosku w odpowiedzi na pytanie nr 24.

PYTANIE 48

Czy podmiot posiada udziały w innych jednostkach? Jeśli tak – określić % udział w ich kapitale: zależne, stowarzyszone, pozostałe.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający nie posiada udziałów w innych jednostkach.

PYTANIE 49

Czy badanie będzie obejmowało sprawozdanie skonsolidowane, sprawozdanie łączne, sprawozdanie jednostkowe.

ODPOWIEDŹ:

Badanie obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki.

PYTANIE 50

Jaki okres będzie objęty badaniem. Czy rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż informacje dotyczące okresu objętego badaniem oraz dotyczące zakresu roku obrotowego zostały zawarte w Załączniku Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE 51

Przedmiot działalności (gospodarczej).

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż przedmiot działalności został określony w ustawie z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz. U. z 2017 r. poz. 1566, z późn. zm.).

PYTANIE 52

Data rozpoczęcia działalności:

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający rozpoczął działalność w dniu 1 stycznia 2018 r.

PYTANIE 53

Podstawowe informacje ekonomiczne: Przychody, Suma bilansowa, wartość majątku trwałego, Wartość majątku obrotowego, Wynik finansowy netto strata-/zysk+/, Zatrudnienie – w tym w dziale finansowo księgowym, Liczba kontrahentów (ok.), stosowane techniki ewidencji księgowej, magazyny /ilość posiadanych magazynów.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż udzielił wyjaśnień na powyższy wniosek w odpowiedzi na pytania 8, 18, 21 oraz 42.

PYTANIE 54

Oczekiwany termin przeprowadzenia badania.

ODPOWIEDŹ:

Informacje dotyczące terminu przeprowadzenia badania, Zamawiający zawarł w treści Załącznika Nr 1 do SIWZ – Opisie przedmiotu zamówienia.

PYTANIE 55

Inne istotne informacje mogące mieć wpływ na pracochłonność badania spr. fin.: informacje o przeprowadzonych kontrolach skarbowych, czy poprzedni rok obrotowy był badany.

ODPOWIEDŹ:

Zamawiający informuje, iż udzielił wyjaśnień na powyższy wniosek w odpowiedzi na pytania nr 10 oraz 20.

Zatwierdził
Dyrektor Departamentu
Organizacyjnego
Państwowego Gospodarstwa Wodnego
Wody Polskie
Marcin Białek

Załącznik:

Bilans na dzień 30 czerwca 2018 r.