

UMOWA (Wzór) Nr DZP. __. __. 2019

zawarta w Sierpcu w dniu roku pomiędzy Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej, ul. Słowackiego 32, 09-200 Sierpc, NIP 776-14-82-499, Regon 000 306 762 zwanym „Zamawiającym”, wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000018020, w którego imieniu działa:

.....

a......

.....

.....

zwanym „Wykonawcą”, reprezentowanym przez:

1.

2.

na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 z późn. zm.).

na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 z późn. zm.) w wyniku rozstrzygniętego w dniu r. postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zaproszenia do złożenia oferty cenowej na: wykonanie badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu, znak sprawy: DZP.382.ZO.16.2019, o następującej treści:

§1

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Zamawiającego za 2019 r. (za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.), za 2020 r. (za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.)
2. Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu Wykonawca zobowiązuje się wykonać zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2019 poz. 351 ze zm.).
3. Wykonawca z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego sporządzi sprawozdanie z badania na zasadach określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj Dz.U. 2019 poz. 1421).

§2

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania finansowego.

2. Dobór prób ksiąg i dowodów do badania zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zamawiającego systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej.
3. Wobec stosowania przez Wykonawcę badania wrywkowego, niektóre nieistotne nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego mogą być w toku badania nie wykryte.

§3

W wyniku badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaże Zamawiającemu w czterech egzemplarzach (w formie elektronicznej zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości) sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego.

§4

W razie wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia, co do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania negatywnego sprawozdania z badania albo odmowy wydania sprawozdania z badania Zamawiający otrzyma odpowiednie do sytuacji uzasadnienie.

§5

Strony zgodnie postanawiają, że wykonanie przedmiotu umowy w następujących terminach:

- wykonanie badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu za 2019 r. do **28.03.2020 r.**
- wykonanie badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu za 2020 r. do **28.03.2021 r.**

§6

1. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia wykonawcom umowy:
 - a) harmonogramu prac związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego, a w tym inwentaryzacji,
 - b) sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych,
 - c) protokołów z kontroli,
 - d) innych dokumentów niezbędnych do wykonania umowy,
 - e) udzielenia wyczerpujących informacji i wyjaśnień koniecznych do opracowania sprawozdania.
2. W momencie przekazania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego do badania Zamawiający zobowiązuje się jednocześnie złożyć oświadczenie o:
 - a) kompletności przedłożonych ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
 - b) kompletności ujętych zdarzeń w księgach i sprawozdaniu finansowym, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową Zamawiającego, m.in. zastawach, poręczeniach, zobowiązaniach warunkowych, umowach kredytowych itp.
 - c) sprawach znajdujących się w toku postępowania sądowego, administracyjnego i egzekucyjnego, a także układowego i upadłościowego oraz przygotowanych do takiego postępowania,
 - d) przyjęciu obowiązku ujawnienia wobec Wykonawcy, w trakcie badania, wszelkich zdarzeń zaistniałych po dacie sporządzenia bilansu, mogących mieć wpływ na sprawozdanie finansowe,
3. Zamawiający zobowiązuje się do współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy, a w szczególności do:
 - a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli Wykonawcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania

wersji sprawozdania finansowego,

b) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zamawiający i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzeniu zmian,

c) wydawania dyspozycji, na wniosek Wykonawcy, wykonania przez personel Zamawiającego wymaganych czynności (np. kopiowania dokumentów, przygotowania zestawień, maszynopisania, dokonywania wizji i inwentaryzacji, przygotowania i wysłania korespondencji itp.).

§7

1. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie prawnej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.

2. W imieniu Wykonawcy badanie wykonywać będzie biegły rewidentnr ew., Wykonawca oprócz biegłego rewidenta może zatrudnić do badania sprawozdania finansowego osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta. Osoby te będą pracować pod nadzorem biegłego rewidenta. W tym przypadku ryzyko z tego tytułu będzie obciążać Wykonawcę.

3. Wykonawca zobowiązany jest do zawarcia umowy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej obejmującej swym zakresem przedmiot niniejszej umowy, oraz do kontynuowania tej umowy ubezpieczenia przez cały okres obowiązywania niniejszej umowy.

Zakres i przedmiot ubezpieczenia określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 listopada 2017 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej .

§8

1. Za wykonanie usług objętych treścią umowy Zamawiający zapłaci Wykonawcy łącznie kwotę **netto**: zł., powiększoną o **23%** podatek VAT, wartość **brutto**: zł, w tym:

a) z tytułu badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu za 2019 r.:

Wartość brutto: zł,

Wartość netto: zł.

Stawka VAT: **23%**,

w terminie 30 dni od dnia wystawienia dowodu księgowego, po wcześniejszym potwierdzeniu wykonania usługi;

b) z tytułu badania sprawozdania finansowego SPZZOZ w Sierpcu za 2020 r.:

Wartość brutto: zł,

Wartość netto: zł.

Stawka VAT: **23 %**,

w terminie 30 dni od dnia wystawienia dowodu księgowego, po wcześniejszym potwierdzeniu wykonania usługi.

w terminie 30 dni od dnia wystawienia dowodu księgowego, po wcześniejszym potwierdzeniu wykonania usługi.

2. Za datę zapłaty wynagrodzenia przyjmuje się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

3. W przypadku obciążenia błędnego lub niezgodnego z umową bądź błędów formalnych lub rachunkowych w fakturze termin płatności faktury określony w § 8 ust

2 ulega przesunięciu i jest określony na 30 dni od daty dostarczenia prawidłowej faktury korygującej, bądź usunięcia niezgodności między fakturą, a umową.

§9

1. Wynagrodzenie opisane w §8 ust. 1 może ulec zmianie w przypadku zmiany:
- stawki VAT,
 - wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej,
 - zasad podlegania ubezpieczeniom społecznym,
- jeżeli zmiany te będą miały wpływ na koszty wykonania zamówienia.

§10

Uregulowanie przez Zamawiającego należności za usługi nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§11

Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego Zamawiającego, wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty, a w szczególności organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów sprawującym nadzór nad należyтым wykonaniem zawodu przez członków Izby.

Wykonawca i osoby badające w Jego imieniu sprawozdanie finansowe są obowiązani do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§12

Wykonawca obowiązany jest zapłacić karę umowną w przypadku niewykonania zlecenia, z powodu okoliczności, za które odpowiada - w wysokości 10% ustalonej ceny w § 8 ust. 1.

§13

Zmiany umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej.

§14

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.

§15

Sporne sprawy kierowane będą do sądu powszechnego właściwego dla siedziby Zamawiającego.

§16

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednej dla każdej ze stron.

WYKONAWCA:

ZAMAWIAJĄCY: