

załącznik nr 2 do Zaprośzenia

U M O W A Nr (WZÓR)
zawarta w dniu2019 r.

pomiędzy

Samodzielnym Publicznym Wielospecjalistycznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Stargardzie, ul. Wojska Polskiego 27, 73-110 Stargard, wpisanym do KRS 0000005388, posiadającym REGON 000304562 oraz NIP 854-19-38-710, zwanym w dalszej treści umowy Zamawiającym,
reprezentowanym przez:

..... – dyrektora SPWZOZ w Stargardzie,

a

..... z siedzibą w, przy ul., (.-...), wpisaną w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym w pod nr KRS *

zamieszkałą/ym w przy ul. (.-...)

NIP:, REGON:, prowadzącą/ym działalność gospodarczą pod nazwą z siedzibą w, ul., (...-.....) wpisaną/ym do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej prowadzonej przez ministra właściwego do spraw gospodarki, NIP, Regon*

* niepotrzebne skreślić

zwanym dalej **Wykonawcą**

reprezentowanym przez:

W wyniku przeprowadzonego przez Powiat Stargardzki postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 z późn. zm.), została zawarta umowa następującej treści:

§ 1

1. Wykonawca zobowiązuje się do:

1) przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie:

a) za rok obrotowy 2019 tj. okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.,

b) za rok obrotowy 2020 tj. okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.,

2) sporządzenia i przekazania sprawozdania z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie w terminie:

a) za rok obrotowy 2019 do 30 kwietnia 2020 r.,

b) za rok obrotowy 2020 do 30 kwietnia 2021 r.

2. Strony umowy zastrzegają możliwość jej przedłużenia na kolejny dwuletni okres. W takim przypadku wynagrodzenie Wykonawcy nie może przekroczyć łącznego wynagrodzenia określonego w § 8 ust. 1, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług ogłoszony przez Prezesa GUS za rok 2020.

§ 2.

1. Wykonawca przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu:
 - 1) za rok obrotowy 2019 na dzień 31.12.2019 r.,
 - 2) za rok obrotowy 2020 na dzień 31.12.2020 r.,w oparciu o stanowiące jego podstawę księgi rachunkowe.
2. Badania sprawozdań finansowych za poszczególne okresy obrotowe Wykonawca przeprowadzi zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.) oraz krajowymi standardami badania.
3. Wyniki badań sprawozdań finansowych za poszczególne okresy obrotowe Wykonawca przedstawi w sprawozdaniach z badania sporządzonych zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.).
4. Wykonawca oświadcza, że:
 - 1) badania sprawozdań finansowych za poszczególne okresy obrotowe zostaną przeprowadzone zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.) oraz krajowymi standardami badania,
 - 2) wyniki badań sprawozdań finansowych za poszczególne okresy obrotowe zostaną przedstawione w sprawozdaniach z badania sporządzonych zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.),
 - 3) spełnia warunki określone ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089).
5. Wykonawca oświadcza, że spełnia wymogi niezależności określone w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.).

§ 3

1. Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić badania sprawozdań finansowych za poszczególne lata obrotowe, którego czynności badawcze odbędą się w siedzibie SPWZOZ w Stargardzie w godzinach
3. W razie wydania opinii z zastrzeżeniami, wydania opinii negatywnej lub odmowy wydania opinii, sprawozdanie powinno zawierać uzasadnienie wraz z opisem skutków zniekształceń będących powodem wydania takiej opinii albo odmowy jej wydania.
4. Wykonawca zobowiązuje się przekazać:

- 1) pięć egzemplarzy sprawozdania z badania dotyczącego każdego roku obrotowego Zleceniodawcy w formie pisemnej w terminach, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 2,
- 2) kopię sprawozdania z badania dotyczącego każdego roku obrotowego dla Zarządu Powiatu Stargardzkiego w terminach o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 2.

§ 4

1. Badania sprawozdań finansowych przeprowadzi w siedzibie SPWZOZ w Stargardzie zespół (wg oferty) wyznaczony przez Wykonawcę składający się z:
 - 1) kluczowego biegłego rewidenta, którego funkcję pełnić będzie
 - 2)
 - 3)
 - 4)
2. W przypadku zatrudnienia do badania sprawozdania finansowego przez Wykonawcę oprócz biegłych rewidentów osoby nieposiadające uprawnień biegłego rewidenta (aplikantów, asystentów), ryzyko z tego tytułu obciąża Wykonawcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.
3. Zamawiający dopuszcza jedynie w sytuacjach losowych zmianę kluczowego biegłego rewidenta. Wykonawca zobowiązuje się w razie takiej zmiany wskazać osobę legitymującą się co najmniej takim doświadczeniem i kwalifikacjami, jak osoba wskazana w ofercie.
4. Zmiana osób wskazanych do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego stanowi zmianę umowy.

§ 5

1. Wykonawca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością zawodową i gospodarnością, zobowiązując się do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji finansowych i innych uzyskanych w czasie badania.
2. Dokumentację z badania będzie przez Wykonawca zobowiązuje się przechowywać przez 5 lat od daty sporządzenia sprawozdania.
3. W przypadku zastąpienia Wykonawcy inną firmą audytorską, Wykonawca zobowiązuje się zapewnić zastępującej firmie audytorskiej dostęp do wszelkich informacji na temat SPWZOZ i ostatniego badania tej jednostki oraz na jej wniosek umożliwić dostęp do akt badania.

§ 6

1. Wykonawca oraz kluczowy biegły rewident w celu przedstawienia wyników badań zobowiązani są w terminie dwóch miesięcy od dat wskazanych w § 1 ust. 1 pkt 2 do udziału w posiedzeniach:
 - 1) Rady Społecznej SPWZOZ w Stargardzie,
 - 2) Rady Powiatu Stargardzkiego,
 - 3) Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych Rady Powiatu Stargardzkiego,

- 4) Zarządu Powiatu Stargardzkiego.
2. O terminie posiedzenia w/w organów Wykonawca zostanie powiadomiony co najmniej z tygodniowym wyprzedzeniem.

§ 7

Zamawiający:

- 1) zapewnia dostęp do ksiąg rachunkowych oraz dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów oraz wszelkich innych dokumentów wymaganych przez Wykonawcę,
- 2) udostępnia zawarte umowy i inne dokumenty mające związek z przedmiotem badania.
- 3) udziela wyczerpujących informacji, wyjaśnień i oświadczeń niezbędnych do przeprowadzenia badania,
- 4) poinformuje Wykonawcę na 7 dni przed spisami z natury o ich terminach w celu ich obserwacji lub uczestnictwa,
- 5) zobowiązany jest do podania Wykonawcy czasowego harmonogramu zamknięcia ksiąg i daty sporządzenia sprawozdania finansowego,
- 6) zobowiązany jest do złożenia oświadczeń na temat kompletności ujęcia danych w księgach, ujawnienia wszelkich zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń, jakie nastąpiły po dacie bilansu, a także innych ważnych zdarzeń, rzutujących na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego i ksiąg, których drogą badania nie da się ustalić,
- 7) zobowiązany jest do udzielenia informacji dotyczących między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania,
- 8) współdziała z Wykonawcą w celu sprawnego przebiegu wykonania umowy.

§ 8

1. Ustala się łączne wynagrodzenie (wg oferty) za przeprowadzenie badań sprawozdań finansowych SPWZOZ w Stargardzie, w kwocie brutto: złotych (słownie złotych:), z czego:
 - 1) za rok obrotowy 2019 w wysokości,
 - 2) za rok obrotowy 2020 w wysokości
2. Rozliczenia z tytułu płatności będą odrębne dla każdego okresu objętego badaniem.
3. Faktura VAT za wykonaną usługę dotyczącą danego okresu obrotowego zostanie wystawiona po przekazaniu sprawozdania z badania w oparciu o podpisany przez osoby upoważnione protokół wykonania usługi za każdy rok obrotowy oddzielnie .
4. Zapłata nastąpi na podstawie faktury VAT po wykonaniu usługi odrębnie dla każdego okresu obrotowego, w terminie 30 dni licząc od dnia doręczenia właściwej faktury do siedziby Zamawiającego.
5. Należność z faktury VAT odrębnie za każdy okres obrotowy płatna będzie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy nr
6. Ceną obowiązującą jest łączna cena brutto, która nie może ulec zmianie.

7. Wynagrodzenie, o którym mowa w pkt. 1 stanowi całość i obejmuje takie elementy jak delegacje, zakwaterowanie, diety, koszty telefonów, przesyłek kurierskich, udział w posiedzeniach organów wymienionych w § 6 ust.1.

§ 9

1. Wykonawca zobowiązuje się do zapłaty Zamawiającemu kar umownych:
 - 1) w przypadku nieterminowej realizacji obowiązków wynikających z niniejszej umowy, w szczególności uchybienia terminom określonym w § 1 ust. 1 pkt 2 - w wysokości 0,5% wynagrodzenia brutto dotyczącego danego okresu obrotowego, o którym mowa w § 8 ust. 1 - za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia,
 - 2) w przypadku niestawiennictwa na posiedzeniach, o których mowa w § 6 ust. 1, pomimo prawidłowego zawiadomienia o ich terminach - w wysokości 500,00 zł za każdą nieobecność,
 - 3) w przypadku odstąpienia od umowy przez którąkolwiek ze stron z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy - w wysokości 20% łącznego wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 8 ust. 1.
2. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z należnego mu wynagrodzenia.
3. W przypadku braku możliwości potrącenia Wykonawca zobowiązuje się do zapłaty kar umownych w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu żądania Zamawiającego, przelewem, na wskazany przez Zamawiającego rachunek bankowy.
4. W sytuacji, gdy kara umowna nie pokrywa szkody, Zamawiającemu przysługuje prawo żądania odszkodowania na zasadach ogólnych.

§ 10.

1. Rozwiązanie niniejszej umowy za wypowiedzeniem jest możliwe jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy, za którą uznaje się:
 - 1) wystąpienie zdarzeń niezależnych od stron, uniemożliwiających spełnienie wymagań określonych: przepisami prawa dotyczącymi przeprowadzenia badania, zasadami etyki zawodowej, niezależności lub krajowymi standardami wykonywania zawodu.
 - 2) niedotrzymanie przez Zamawiającego warunków umowy innych niż skutkujących możliwością wyrażenia opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii.
2. W przypadku rozwiązania niniejszej umowy Zamawiający oraz Wykonawca są zobowiązani niezwłocznie poinformować Krajową Radę Biegłych Rewidentów wraz z wyjaśnieniami dotyczącymi przyczyn rozwiązania.
3. Rozwiązanie umowy z przyczyn określonych w ust. 1 nie skutkuje obowiązkiem zapłaty kary umownej, o której mowa w § 9 ust. 1 pkt 3.

§ 11.

Wykonawca zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych, zgodnie z rozporządzeniem 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), otrzymanych od Zamawiającego lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy.

§ 12.

Cesja wierzytelności Wykonawcy wynikających z niniejszej umowy wymaga pisemnej zgody Zamawiającego, pod rygorem nieważności.

§ 13.

Wszelkie spory między stronami, wynikłe w związku albo na podstawie niniejszej umowy, będą rozstrzygane przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego .

§ 14.

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy Kodeksu cywilnego i innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

§ 15.

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej, pod rygorem nieważności.

§ 16.

Umowę sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach dwa dla Zamawiającego, jeden dla Wykonawcy oraz jeden dla podmiotu tworzącego Zamawiającego.

Zamawiający

Wykonawca