

WZÓR UMOWY
nr RP-1-NS/1-2019

zawarta w dniu W

Pomiędzy:

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowym im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju
Sp. z o.o. z siedzibą w: 34-700 Rabka-Zdrój, ul Dietla 5, zarejestrowana w Sądzie Rejonowy dla
Krakowa-Śródmieście w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
numer KRS 0000444064, REGON 000297951, NIP 7352856672
reprezentowana przez:

.....,

zwana dalej **Zamawiającym**,

a

.....,

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

.....,

zamieszkałą/ym w przy ul., (...-...),

NIP:, PESEL:

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

reprezentowanym przez:

.....

.....

zwanym dalej Wykonawcą o następującej treści:

Umowa zawarta w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (nr sprawy zgodny z
numerem umowy) o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000

Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego
euro, przeprowadzonego na podstawie art. 4 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych, na mocy którego nie stosuje się przepisów ww. ustawy do zamówień o tej wartości.

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić dwa badania sprawozdania finansowego Zamawiającego sporządzonych według stanu:
 - a. na dzień 31.12.2019 roku
 - b. oraz 31.12.2020 roku- w oparciu o stanowiące ich podstawę księgi rachunkowe Zamawiającego.
2. Badanie zostanie przeprowadzone w zgodzie z:
 - ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz.351),
 - ustawą z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz.1421),
 - oraz normami wykonywania zawodu ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w szczególności
3. Badanie sprawozdania finansowego ma wskazać, czy oddaje ono w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację finansową Zamawiającego. Wyniki badania prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego zostaną przedstawione w formie sprawozdania z badania.
4. Wykonawca oświadcza, że:
 - badanie i ocena sprawozdania finansowego zostaną przeprowadzone zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 17.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - przy badaniu i ocenie sprawozdania finansowego dołoży należytej staranności oraz uwzględni wszelkie przepisy prawa, a w szczególności dotyczące ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
 - spełnia warunki określone ustawą z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
5. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzi biegły rewident _____, wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem _____.
6. Zarówno podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych _____ (nazwa), numer ewidencyjny _____ jak i uczestniczący w badaniu biegły rewident wraz z osobami współpracującymi, oświadczają pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, że pozostają niezależni od badanej jednostki i spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym – w rozumieniu art. 69 – 73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

7. Oświadczenie, o którym mowa w ust. 4, Wykonawca składa przed przystąpieniem do badania, w trybie i na zasadach określonych w art. 74 ust. 1 –2 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
8. W wyniku badania Wykonawca przekaże Zamawiającemu zgodne z obowiązującymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego w tym w szczególności ustawy o rachunkowości i o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym sprawozdanie z badania w 3 (trzech) egzemplarzach w formie papierowej i w 1 (jednym) egzemplarzu w formie elektronicznej w plikach w formacie xml na elektronicznym nośniku.

§ 2

1. Badanie sprawozdania finansowego za dany rok zostanie przeprowadzone, w następujących etapach:
 - a) za rok 2019:
 - badanie wstępne - IV kwartał 2019 r.
 - obserwacja lub uczestnictwo w spisie z natury;
 - właściwe badanie rocznego sprawozdania finansowego do dnia 30.03.2020 r.,
 - b) za rok 2020:
 - badanie wstępne - IV kwartał 2020 r.
 - obserwacja lub uczestnictwo w spisie z natury;
 - właściwe badanie rocznego sprawozdania finansowego do dnia 30.03.2021 r.,
2. Czynności badawcze odbywają się w siedzibie Zamawiającego i/lub w siedzibie podmiotu prowadzącego księgi rachunkowe
3. W razie wydania opinii z zastrzeżeniami, wydania opinii negatywnej bądź odmowy wydania opinii, odpowiednio opinia lub sprawozdanie z badania będzie zawierać uzasadnienie.
4. Sprawozdanie z badania, o których mowa w § 2 ust.1 niniejszej umowy Wykonawca przekaże Zamawiającemu w terminie do dnia 30.03.2020 r. za rok 2019 i do dnia 30.03.2021 r. za 2020.

§ 3

1. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzi w siedzibie Zamawiającego zespół wyznaczony przez Wykonawcę.
 - a. Funkcję kluczowego biegłego rewidenta pełnić będzie zgodnie z treścią §1 ust.5 umowy- nr(wg oferty).
 - b. Pozostały skład zespołu zgodny będzie ze złożoną ofertą, co do ilości osób, ich doświadczenia i kwalifikacji.
2. Jeżeli Wykonawca oprócz biegłych rewidentów zatrudni do badania sprawozdania finansowego osoby nieposiadające uprawnień biegłego rewidenta (aplikantów, asystentów), to ryzyko z tego tytułu obciążać będzie w pełnym zakresie Wykonawcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nieposiadających uprawnień.

3. Zamawiający dopuszcza jedynie w sytuacjach losowych zmianę kluczowego biegłego rewidenta. Wykonawca oświadcza, że w razie takiej zmiany wskaże osobę legitymującą się co najmniej takim doświadczeniem i kwalifikacjami, jak osoba wskazana w ofercie.

§ 4

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. Wykonawca dokona analizy porównawczej za badany rok i za dwa poprzedzające go lata.
3. Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić badanie sprawozdania finansowego na tak dobranych próbach ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania sprawozdania z badania sprawozdania finansowego. Dobór ksiąg i dowodów o badania zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zamawiającego systemu rachunkowości i systemu kontroli wewnętrznej.
4. Wykonawca zapewnia, że badanie zostanie przeprowadzone z zachowaniem warunków określonych w art.65 ustawy o rachunkowości umożliwiających wydanie bezstronnej i niezależnej opinii.
5. Wykonawca dołoży wszelkich starań, aby zaplanować swoje badanie w sposób umożliwiający wykrycie błędów i nieprawidłowości, które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
6. Wykonawca przeprowadzi ocenę zdolności jednostki (Zamawiającego) do kontynuacji działalności w roku następnym po roku badanym.
7. Wykonawca dokona weryfikacji poprawności rozliczeń podatkowych w szczególności w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych (CIT, PIT) i podatku od towarów i usług (VAT).
8. Sprawozdanie z badania będzie zawierało również analizę i ocenę sytuacji ekonomiczno - finansowej Zamawiającego.
9. Wykonawca zapozna się z istotnymi umowami, których stroną jest badany podmiot, co winno znaleźć odzwierciedlenie w ocenie jednostki (Zamawiającego).
10. Dokumentacja będąca przedmiotem badania będzie przez Wykonawcę przechowywana od daty sporządzenia sprawozdania z badania przez okres wymagany aktualnie obowiązującymi przepisami.
11. Wykonawca oświadcza, iż jest objęty ubezpieczeniem OC zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 03 grudnia 2009 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

§ 5

Biegły rewident jw. Ramach wynagrodzenia określonego w § 7 jest zobowiązany także do udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz w trakcie Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zamawiającego w celu przedstawienia wyników badania.

§ 6

Zamawiający zobowiązuje się do:

1. Zapewnienia dostępu do wszystkich niezbędnych danych, w tym również informacji o indywidualnych wynagrodzeniach, danych osobowych, dokumentów założycielskich i organizacyjnych oraz protokołów z posiedzeń Zamawiającego.
2. Udostępnienia sprawozdania finansowego (przedstawionego do badania w ostatecznej wersji), ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, dokumentacji finansowo-księgowej, a także innych dokumentów wymaganych przez Wykonawcę.
3. Udostępnienia zawartych umów i innych dokumentów mających związek z przedmiotem badania.
4. Udzielania wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia badania.
5. Poinformowania Wykonawcy na 7 dni przed spisami z natury o terminach w celu ich obserwacji lub uczestnictwa.
6. Podania Wykonawcy czasowego harmonogramu zamknięcia ksiąg i daty sporządzenia sprawozdania finansowego.
7. 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.
8. Udzielania potrzebnych informacji dotyczących między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania.
9. Współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu sprawnego przebiegu wykonania umowy.

§ 7

1. Ustala się wynagrodzenie ryczałtowe za przeprowadzenie badań sprawozdań finansowych Zamawiającego zakończonego sporządzeniem sprawozdania z badania za rok:
 - za rok 2019 w kwocie brutto:.....złotych (słownie:.....)
 - za rok 2020 w kwocie brutto:.....złotych (słownie:
2. Faktura VAT za wykonaną usługę zostanie wystawiona po przekazaniu sprawozdania z badania w oparciu o podpisany przez osoby upoważnione protokół wykonania usługi, oddzielnie dla usługi badania sprawozdania finansowego za rok 2019 i 2020.
3. Zapłata nastąpi na podstawie faktury VAT po wykonaniu usługi, w terminie 60 dni licząc od dnia doręczenia właściwej faktury do siedziby Zamawiającego.
4. Należność z faktury VAT płatna będzie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy nr
5. Ceną obowiązującą jest cena brutto, która nie może ulec zmianie

6. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust.1 niniejszego paragrafu stanowi całość należnego Wykonawcy wynagrodzenia za świadczone usługi i obejmuje w szczególności takie elementy jak delegacje, zakwaterowanie, diety, koszty telefonów, przesyłek kurierskich, koszty materiałów biurowych itp.

§ 8

1. W wypadku nieterminowej realizacji obowiązków wynikających z niniejszej umowy, w szczególności uchybienia terminom określonym w § 2 ust.1 i 4 umowy, Wykonawca zobowiązany będzie do zapłaty na rzecz Zamawiającego kary umownej w wysokości 0,5 % wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 7 ust.1 za każdy dzień opóźnienia (zwłoki).
2. Wykonawca zapłaci Zamawiającego karę umowną w wysokości 10 % wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 7 ust. 1 za odstąpienie przez Zleceniodawcę od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.
3. Wykonawca zapłaci Zamawiającego karę umowną w wysokości 20 % wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 7 ust.1 za odstąpienie przez Wykonawcę od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.
4. Kary, o których mowa w pkt. 1, 2 i 3 Wykonawca zapłaci na wskazany przez Zleceniodawcę rachunek bankowy przelewem, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia mu żądania Zamawiającego zapłaty takiej kary umownej. Po bezskutecznym upływie terminu Zamawiający ma prawo potrącić kary umowne z należnego wynagrodzenia Wykonawcy.
5. W sytuacji, gdy kara umowna nie pokrywa szkody, Zamawiającemu przysługuje prawo żądania odszkodowania na zasadach ogólnych.
6. Wykonawcy nie przysługują żadne roszczenia w przypadku niezrealizowania przez Zamawiającego całości umowy.

§ 9

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 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), dalej „RODO”:

a) Zamawiający informuje, że:

1. administratorem danych osobowych jest Śląskie Centrum Rehabilitacyjno – Uzdrowiskowe im. dr Adama Szebesty Sp. z o. o. w Rabce – Zdroju;
2. inspektorem ochrony danych osobowych w Śląskim Centrum Rehabilitacyjno – Uzdrowiskowym im. dr Adama Szebesty Sp. z o. o. w Rabce – Zdroju jest: adres e-mail, iod@scru.pl, telefon: 18 26 76 300;

3. dane osobowe osoby, której dane dotyczą przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego;
4. odbiorcami danych osobowych osoby, której dane dotyczą, będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 Ustawy;
5. dane osobowe osoby, której dane dotyczą, będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 Ustawy, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
6. obowiązek podania przez osobę, której dane dotyczą, danych osobowych bezpośrednio jej dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach Ustawy, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z Ustawy;
7. w odniesieniu do danych osobowych osoby, której dane dotyczą, decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
8. dane udostępnione przez osobę, której dane dotyczą nie będą podlegały profilowaniu;
9. administrator danych nie ma zamiaru przekazywać danych osobowych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej;
10. Zamawiający dokłada wszelkich starań, aby zapewnić wszelkie środki fizycznej, technicznej i organizacyjnej ochrony danych osobowych przed ich przypadkowym czy umyślnym zniszczeniem, przypadkową utratą, zmianą, nieuprawnionym ujawnieniem, wykorzystaniem czy dostępem, zgodnie ze wszystkimi obowiązującymi przepisami.

b) osoba, której dane dotyczą posiada:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych jej dotyczących;
- na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania jej danych osobowych (*skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników*);
- na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO (*prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego*);
- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna, że przetwarzanie danych osobowych danej osoby jej dotyczących narusza przepisy RODO;

c) osobie, której dane dotyczą nie przysługuje:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

§ 10

Cesja wierzytelności Wykonawcy wynikających z niniejszej umowy lub przyjęcie przez Wykonawcę poręczenia tych wierzytelności przez osoby trzecie lub jakiegokolwiek inne rozporządzenie wierzytelności przysługującej Wykonawcy od Zamawiającego na podstawie niniejszej umowy – bez pisemnej zgody Zamawiającego – jest niedopuszczalne.

§ 11

1. Wszelkie spory między stronami, wynikłe w związku albo na podstawie niniejszej umowy, będą rozstrzygane przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
2. Za właściwy do rozstrzygnięcia sporów pomiędzy Stronami niniejszej umowy Strony uznają Sąd powszechny właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 12

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

§ 13

1. Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmiany zawartej umowy w przypadku:
 - 1) gdy konieczność wprowadzenia zmian wynika z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy:
 - a) zmiany adresowe Stron,
 - b) zmiana przepisów obowiązujących w dniu zawarcia umowy,
 - c) siła wyższa - rozumiana jako wystąpienie zdarzenia nadzwyczajnego, zewnętrznego, niemożliwego do przewidzenia i zapobieżenia, którego nie dało się uniknąć nawet przy zachowaniu najwyższej staranności a które uniemożliwia Wykonawcy wykonanie jego zobowiązania w całości lub części. W razie wystąpienia siły wyższej Strony umowy zobowiązane są dołożyć wszelkich starań w celu ograniczenia do minimum opóźnienia w wykonywaniu swoich zobowiązań umownych, powstałego na skutek działania siły wyższej,
 - d) inne nieistotne zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy,
 - e) zmiana harmonogramu badania sprawozdania finansowego i wydania opinii.

2. Zmiana umowy musi zostać dokonana na podstawie pisemnego aneksu, pod rygorem nieważności.

§ 14

1. Wszelkie zmiany umowy wymagają zgody obu stron w formie pisemnej i odpowiedniej reprezentacji, pod rygorem nieważności tych zmian.
2. Zamawiający przewiduje możliwość dokonania takich zmian umowy, które nie wymagają zmiany oferty.
3. Zamawiającemu przysługuje prawo rozwiązania umowy w trybie natychmiastowym bez wypowiedzenia w przypadku:
 - 1) gdy Wykonawca, pomimo trzykrotnego pisemnego wezwania, nadal nie wykonuje lub nienależyście wykonuje umowę;
 - 2) otwarcia postępowania upadłościowego lub likwidacyjnego wobec Wykonawcy;
 - 3) wykreślenia Wykonawcy z właściwej ewidencji.
4. Wykonawca ma obowiązek niezwłocznie powiadomić pisemnie Zamawiającego o zaistnieniu okoliczności opisanych w ust.3 pkt 2 –3 niniejszego paragrafu.
5. Umowa wchodzi w życie z dniem jej podpisania tj. z dniem 2019 r.

§ 15

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

Zamawiający

Wykonawca