

## Umowa |projekt|

zawarta w dniu .....2021r. w Choroszczy pomiędzy

**Samodzielnym Publicznym Psychiatrycznym Zakładem Opieki Zdrowotnej im. dr. Stanisława Deresza w Choroszczy, pl. im. dr. Zygmunta Brodowicza 1, 16-070 Choroszcz** wpisanym do krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej – prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod Nr KRS 0000003873, REGON 050580458, NIP: 966-12-29-572, BDO 0000136091, reprezentowanym przez :

.....  
zwanym dalej **Zleceniodawcą**,

a

.....  
reprezentowanym przez:

.....  
zwanym w dalszej treści umowy **Zleceniobiorcą**,

następującej treści:

Umowa niniejsza zostaje zawarta na podstawie przeprowadzonego zapytania ofertowego, znak sprawy SZP 3820 – 40/21, zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1129 ze zm.).

### § 1

1. Zleceniodawca zleca, a Zleceniobiorca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania i oceny sprawozdania finansowego Zleceniodawcy za okres 12 miesięcy kończący się na dzień 31.12.2021 roku oraz za okres kolejnych 12 miesięcy kończący się na dzień 31.12.2022 roku zgodnie z:
  - 1) Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku poz. 217 z późn. zm.),
  - 2) Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2020r., poz. 1415 z poz. zm.),
  - 3) Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
  - 4) kodeksem Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów.
2. Badaniu podlegać będzie:
  - 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - 2) Bilans,
  - 3) Rachunek zysków i strat,
  - 4) Informacja dodatkowa i objaśnienia,
  - 5) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
  - 6) Rachunek przepływów pieniężnych,
  - 7) CIT-8.
3. Badanie zostanie przeprowadzone w godzinach pracy jednostki w dni powszednie.

### § 2

1. Zleceniobiorca przeprowadzi badanie zgodnie z krajowymi standardami rewizji finansowej uwzględniającymi ryzyko niewykrycia pewnych nieprawidłowości pomimo prawidłowego ustalenia

- próby, na podstawie której wykonano badanie ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.
2. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzone zostanie w siedzibie Zleceniodawcy w godzinach pracy jednostki w dni powszednie.

### § 3

1. Zleceniobiorca zobowiązany jest do:
  - 1) przeprowadzenia Sprawozdania Finansowego za rok 2021 w terminie do dnia 31.03.2022 roku oraz złożenia Sprawozdania z badania w formie elektronicznej na adres e-mail: [szpital@sppchoroszcz.med.pl](mailto:szpital@sppchoroszcz.med.pl) do dnia 10.04.2022 roku;
  - 2) przeprowadzenia Sprawozdania Finansowego za rok 2022 w terminie do dnia 31.03.2023 roku oraz złożenia Sprawozdania z badania w formie elektronicznej na adres e-mail: [szpital@sppchoroszcz.med.pl](mailto:szpital@sppchoroszcz.med.pl) do dnia 10.04.2023 roku.

### § 4

1. W razie wydania Sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego albo wydania o nim opinii negatywnej, Zleceniodawca otrzyma uzasadnienie takiej opinii.
2. W przypadku stwierdzenia w trakcie badania sprawozdania finansowego istotnych uchybień od obowiązujących zasad prowadzenia rachunkowości możliwych do usunięcia, Zleceniobiorca ma prawo przerwać badanie. O powyższym Zleceniodawca zostanie powiadomiony pisemnie.
3. Zleceniobiorca przystąpi powtórnie do badania sprawozdania finansowego pod warunkiem usunięcia uchybień przez Zleceniodawcę, w terminie i na warunkach ustalonych przez Zleceniobiorcę.
4. Termin ukończenia prac przez Zleceniobiorcę ulega przesunięciu o okres usuwania uchybień.

### § 5

1. Zleceniobiorca jest zobowiązany wykonać przedmiot umowy z należytą starannością, zgodnie z zasadami sztuki i jego wiedzy zawodowej, a także zgodnie z obowiązującymi w Polsce przepisami w tym zakresie.
2. Zleceniobiorca oświadcza, że posiada odpowiednie doświadczenie i środki niezbędne do wykonania umowy a badanie sprawozdania finansowego zostanie wykonane przez osoby posiadające właściwe uprawnienia, przy czym badanie zostanie przeprowadzone przez co najmniej jedną osobę wpisaną do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
3. W przypadku gdy Zleceniobiorca zatrudni do badania sprawozdania finansowego oprócz biegłych rewidentów osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta (aplikanci, asystenci), to ryzyko z tego tytułu obciążać będzie Zleceniobiorcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.
4. Należyte wykonanie usługi zostanie potwierdzone w Protokole odbioru usługi, który Zleceniodawca podpisze w dniu przekazania mu przez Zleceniobiorcę rezultatów badania.

### § 6

1. Za wykonanie usług objętych niniejszą umową Zleceniodawca zapłaci Zleceniobiorcy zryczałtowaną kwotą umowną brutto: ..... w tym należny podatek VAT.
2. Na powyższą kwotę składają się następujące części:
  - 1) Za badanie sprawozdania finansowego za 2021 r. - kwota brutto: .....
  - 2) Za badanie sprawozdania finansowego za 2022 r. - kwota brutto: .....
3. Wynagrodzenie, o którym mowa powyżej, płatne będzie na podstawie faktur VAT wystawionych przez Zleceniobiorcę, na rachunek bankowy o numerze ....., w dwóch transzach.

4. I transza w wysokości ..... brutto, o której mowa w § 6 ust. 2 pkt 1), będzie płatna w terminie 30 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT.
5. II transza w wysokości ..... brutto, o której mowa w § 6 ust. 2 pkt 2), będzie płatna w terminie 30 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT .
6. Kwota wynagrodzenia zawiera wszystkie koszty związane z przeprowadzeniem badania.
7. Zleceniobiorca oświadcza, iż wskazany w § 6 ust. 3 rachunek bankowy jest zgłoszony we właściwym dla niego organie podatkowym w ramach zgłoszenia identyfikacyjnego lub zgłoszenia aktualizacyjnego, w szczególności w ramach uwidocznionych w „białej księdze podatników”.
8. W przypadku wystawienia przez Zleceniobiorcę faktury VAT niezgodnej z umową lub obowiązującymi przepisami prawa, Zleceniodawca ma prawo do wstrzymania płatności do czasu wyjaśnienia oraz otrzymania faktury korygującej VAT bez obowiązku płacenia odsetek z tytułu niedotrzymania terminu zapłaty.
9. Zleceniobiorca oświadcza, że jest / nie jest\* (niepotrzebne skreślić) czynnym podatnikiem podatku VAT. W przypadku zmiany statusu VAT, Zleceniobiorca zobowiązany jest niezwłocznie powiadomić o tym Zleceniodawcę.

#### § 7

1. Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za szkodę spowodowaną nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy, a także za szkody powstałe z innych zdarzeń, które mogą powstać w wyniku działania Zleceniobiorcy lub osób, którym Zleceniobiorca powierzył wykonanie umowy.
2. W przypadku opóźnienia w wykonaniu umowy, Zleceniobiorca zapłaci karę umowną w wysokości 1% wartości netto wynagrodzenia, za każdy dzień opóźnienia.
3. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Zleceniobiorcę przedmiotu umowy, Zleceniobiorca zapłaci karę umowną w wysokości 10 % wartości kwoty brutto wskazanej w § 6 ust. 1 niniejszej umowy.
4. W przypadku odstąpienia Zleceniodawcy od umowy z przyczyn leżących po stronie Zleceniobiorcy, Zleceniobiorca zapłaci karę umowną w wysokości 15% wartości kwoty brutto wskazanej w § 6 ust. 1 niniejszej umowy.
5. W przypadku odstąpienia Zleceniobiorcy od umowy z przyczyn niezależnych od Zleceniodawcy, Zleceniobiorca zapłaci karę umowną w wysokości 15% wartości kwoty brutto wskazanej w § 6 ust. 1 niniejszej umowy.
6. Roszczenie i zapłata kar umownych nie powoduje utraty przez Zleceniodawcę prawa do dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych.
7. Zleceniodawca ma prawo dokonać potrącenia naliczonych kar umownych z wynagrodzenia należnego Zleceniobiorcy.

#### § 8

Uregulowania przez Zleceniodawcę zobowiązań za wykonaną usługę nie zwalnia Zleceniobiorcy z obowiązku udzielenia Zleceniodawcy ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych porad i innych dodatkowych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową, aż do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego będącego przedmiotem badania.

#### § 9

1. Zleceniobiorca i osoby badające sprawozdanie finansowe w jego imieniu zobowiązani są do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
2. Zleceniobiorca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zleceniodawcą, wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju

dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawujących nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

3. Zleceniodawca wyraża zgodę, aby Zleceniobiorca wymieniał nazwę Zleceniodawcy jako swego Klienta.

#### § 10

1. Zleceniobiorca nie może bez zgody Zleceniodawcy powierzyć innej osobie prawnej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.
2. Zleceniobiorca oświadcza, że pozostaje niezależny od badanej jednostki w rozumieniu art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.).
3. Zleceniobiorca zobowiązany jest do posiadania przez cały okres realizacji niniejszej umowy ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia. Kopia dokumentu potwierdzającego posiadanie stanowi załącznik do umowy. Kopia ww. dokumentu powinna być dostarczona Zleceniobiorcy każdorazowo w terminie 7 dni w przypadku jego odnowienia po upływie okresu obowiązywania poprzedniej polisy, pod rygorem rozwiązania umowy przez Zleceniodawcę z winy Zleceniobiorcy.

#### § 11

1. Wszelkie zmiany warunków niniejszej umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej.
2. Odstąpienie od umowy wymaga formy pisemnej pod rygorem jej nieważności, z podaniem istotnych okoliczności powodujących, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy.
3. Odstąpienie od umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie z podaniem podstaw prawnych i faktycznych odstąpienia.

#### § 12

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego.
2. Zleceniobiorca nie ma prawa do przekazania wierzycelności wynikających z niniejszej umowy na rzecz osób trzecich bez pisemnej zgody podmiotu, który utworzył SPP ZOZ w Choroszczy czyli: Zarządu Województwa Podlaskiego.
3. W przypadku braku porozumienia, wszelkie spory wynikające na tle wykonania niniejszej umowy rozstrzygać będzie sąd powszechny właściwy miejscowo ze względu na siedzibę Zleceniodawcy.
4. Strony zobowiązują się informować o każdej adresu, nazwy i siedziby oraz wszelkich zmianach związanych ze statusem prawnym.
5. Nie zawiadomienie o zmianach danych, o których mowa w postanowieniu ust. 4 powyżej powoduje, że oświadczenia i zawiadomienia kierowane do strony umowy według ostatnich znanych danych i pod ostatni adres uważa się za skutecznie doręczone w dacie drugiego awiza pocztowego.
6. Strony obowiązane są współdziałać przy wykonaniu niniejszej umowy w celu należytej realizacji zamówienia.
7. Wszystkie zmiany bądź uzupełnienia umowy będą wymagały formy pisemnej pod rygorem nieważności.
8. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.
9. Załącznikami do niniejszej umowy są:
  - 1) Formularz ofertowy,
  - 2) Kopia dokumentów potwierdzających posiadanie uprawnień biegłego rewidenta,

- 3) Aktualny odpis z właściwego rejestru lub aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej,
- 4) Kopia polisy lub innego dokumentu potwierdzającego ubezpieczenie Zleceniobiorcy od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia,
- 5) Klauzula informacyjna dotycząca RODO przekazywana przez Zleceniodawcę w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

**Zleceniobiorca:**

**Zleceniodawca:**

**Klauzula informacyjna z art. 13 RODO przekazywana przez Zamawiającego w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego**

**Klauzula informacyjna dotycząca przetwarzania danych osobowych – zamówienia publiczne**

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, dalej: RODO) (Dz. Urz. UE L 119 z 2016 r., str. 1), uprzejmie informujemy, że:

- Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Samodzielny Publiczny Psychiatryczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. dr. Stanisława Deresza w Choroszczy, Plac Z. Brodowicza 1, 16-070 Choroszcz, nr tel. 85 7191091, e-mail [szpital@sppchoroszcz.med.pl](mailto:szpital@sppchoroszcz.med.pl).
- Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych, do którego może Pani/Pan zwracać się z pytaniami i wątpliwościami dotyczącymi bezpieczeństwa i wykorzystywania Pani/Pana danych osobowych to: e-mail [iod@sppchoroszcz.med.pl](mailto:iod@sppchoroszcz.med.pl), nr tel. 85 7191091 wew. 288.
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu prowadzenia przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawarcia umowy, a podstawą prawną ich przetwarzania jest obowiązek prawny stosowania sformalizowanych procedur udzielania zamówień publicznych spoczywających na Zamawiającym.
- Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 18 oraz art. 74 ustawy PZP.
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 78 ust. 1 PZP, przez 4 lata od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy.
- Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem określonym w przepisach ustawy PZP, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego. Konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy PZP.
- Posiada Pani/Pan:
  - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - na podstawie art. 16 RODO prawo sprostowania lub uzupełnienia Pani/Pana danych osobowych, przy czym skorzystanie z prawa sprostowania lub uzupełnienia 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, przy czym prawo 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, a także nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia;

- prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana narusza przepisy RODO.

- Nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;

- prawo do przenoszenia danych, o których mowa w art. 20 RODO;

- na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.

Jednocześnie Zamawiający przypomina o ciężącym na Pani/Panu obowiązku informacyjnym wynikającym z art. 14 RODO względem osób fizycznych, których dane przekazane zostaną Zamawiającemu w związku z prowadzonym postępowaniem i które Zamawiający pośrednio pozyska od Wykonawcy biorącego udział w postępowaniu, chyba że ma zastosowanie co najmniej jedno z wyłączeń, o których mowa w art. 14 ust 5 RODO.