

UMOWA O DZIEŁO Nr WZP.2016
zawarta w dniu 2016 roku

pomiędzy

.....¹,

reprezentowanym przez:

.....,

.....,

zwanym „Zamawiającym”,

a

..... z siedzibą w
wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie pod
numerem.....,

reprezentowanym przez:

.....

zwanym „Wykonawcą”

§ 1

1. Strony oświadczają, że umowa została zawarta w wyniku udzielenia zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w imieniu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (znak sprawy: WZP.272.....2016), na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1020).
2. Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki określone w art. 22 ust. 1 ustawy, o której mowa w ust. 1.

§ 2

1. Przedmiotem umowy jest badanie sprawozdania finansowego wojewódzkiej osoby prawnej tj.
2. Przedmiot umowy, o którym mowa w ust. 1, obejmuje:
 - 1) badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok,
 - 2) obecność kluczowego rewidenta wskazanego przez Wykonawcę w ofercie, w trakcie inwentaryzacji majątku,
 - 3) sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe, rzetelne i jasno przedstawia sytuację majątkową, wraz z przedstawieniem wyniku finansowego (w trzech egzemplarzach),
 - 4) doradztwo w zakresie organizacji rachunkowości oraz gotowość udzielania konsultacji i wyjaśnień w zakresie zamknięcia roku obrotowego oraz sprawozdawczości finansowej,

§ 3

¹ Wpisać właściwą wojewódzką osobę prawną, dla której wykonywane jest badanie.

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez rewidenta wskazanego przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym.
2. Dobór ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych do badania zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zamawiającego systemów rachunkowości, jednak nie może on obejmować krótszego okresu niż jeden miesiąc wybrany z całego roku i wskazany przez rewidenta do badania.
3. Miejscem badania sprawozdania będzie siedziba Zamawiającego.

§ 4

1. Wykonawca zobowiązuje się do dostarczenia Zamawiającemu w trzech egzemplarzach:
 - 1) opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego;
 - 2) raportu z badania sprawozdania finansowego.
2. Wykonawca załączy także w jednej kopii spis dokumentów źródłowych, jakie zostały poddane weryfikacji.
3. Dodatkowo Wykonawca przedstawi informację o zrealizowanych działaniach doradczych.
2. Dokumenty wymienione w ust. 1-3 muszą być podpisane przez kluczowego biegłego rewidenta, który dokonał badania oraz przez przedstawiciela Wykonawcy, jeżeli nie są to osoby tożsame.

§ 5

Opinia i raport o którym mowa w § 2 ust. 2 pkt 3 umowy, będzie w szczególności zawierać stwierdzenie wymagane przepisami ustawy z 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze finansowym (Dz. U. Nr 77, poz. 649 ze zm.) oraz będzie zgodny z art. 65 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2013 r. Nr 330 z późn. zm.).

§ 6

1. Przed przystąpieniem do prac Wykonawca ustali z Zamawiającym harmonogram wykonania przedmiotu umowy, z uwzględnieniem ust. 2.
2. Przedmiot umowy należy wykonać w następujących terminach:
 - 1) uczestnictwo w inwentaryzacji składników majątkowych – od dnia zawarcia umowy do 31 grudnia 2016 roku,
 - 2) badanie sprawozdania finansowego - do 14 kwietnia 2017 roku,
 - 3) przekazanie opinii wraz z raportem – do 25 kwietnia 2017 roku.

§ 7

1. W terminie 7 dni od dnia wykonania przedmiotu umowy zostanie sporządzony protokół odbioru, podpisany przez Komisję Odbioru składającą się z osób określonych w ust. 3.
2. Protokół odbioru, o którym mowa w ust. 1, powinien zawierać w szczególności:

- 1) dzień i miejsce odbioru przedmiotu umowy;
 - 2) oświadczenie wszystkich członków Komisji Odbioru o braku, albo o istnieniu wad w wykonaniu przedmiotu umowy;
 - 3) w przypadku stwierdzenia wad – zobowiązanie Wykonawcy do usunięcia wad w terminie określonym przez Komisję Odbioru, w ramach wynagrodzenia, określonego w § 8 ust. 1. Stwierdzenie przez Komisję Odbioru usunięcia przez Wykonawcę wad będzie stanowić podstawę do sporządzenia protokołu odbioru bez zastrzeżeń.
3. W skład Komisji Odbioru wchodzić będą następujące osoby:
- 1) ze strony Zamawiającego:
 - a)
 - b)
 - 2) ze strony Wykonawcy:
 - a)
 - b)

§ 8

1. Za wykonanie przedmiotu niniejszej umowy Strony ustalają wynagrodzenie w wysokości zł brutto (słownie: 00/100).
2. Wynagrodzenie określone w ust. 1, zaspokaja wszelkie roszczenia Wykonawcy z tytułu wykonania umowy.
3. Zapłata wynagrodzenia, określonego w ust. 1, nastąpi w całości po wykonaniu przedmiotu umowy w terminie 14 dni od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury do siedziby Zamawiającego wraz z protokołem odbioru, o którym mowa w § 7 ust. 1.
4. Jako dzień zapłaty Strony ustalają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

§ 9

Strony ustalają następujące kary umowne:

- 1) w razie niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 30% wynagrodzenia, o którym mowa w § 8 ust. 1 niniejszej umowy. Przy czym uznaje się, że przedmiot umowy nie został wykonany jeżeli Wykonawca nie wykona go w terminie do 27 kwietnia 2017 roku.
- 2) za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy, w tym również za każdy dzień opóźnienia w poprawieniu stwierdzonych wad, o których mowa w §7 ust. 2 pkt 3, w wysokości 0,5 % wynagrodzenia, licząc od dnia upływu terminu jego wykonania lub upływu terminu do poprawienia stwierdzonych wad.

§ 10

1. Wykonawca i osoby badające sprawozdanie finansowe w jego imieniu zobowiązani są do zachowania tajemnicy rezultatów badania oraz faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

2. Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należytym wykonaniem zawodu przez członków Izby.

3. Wykonawca przed przystąpieniem do badania przedłoży zamawiającemu pisemny wykaz osób, które będą brały udział w badaniu, jeżeli będą to inne osoby niż wskazane w ofercie przedłożonej w ramach postępowania przetargowego o którym mowa w §1 ust 1, z zastrzeżeniem § 11 ust. 2.

§11

1. Zmiana terminu realizacji umowy będzie mogła wynikać jedynie z okoliczności o charakterze obiektywnym, których nie można było przewidzieć w chwili składania oferty, w tym w związku ze zmianą w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, co szczegółowo wskazano w SIWZ.

2. Zmiana biegłych rewidentów wskazanych do wykonania niniejszej umowy w ofercie, może nastąpić jeżeli wynikać to będzie z okoliczności o charakterze obiektywnym, których nie można było przewidzieć w chwili składania oferty, pod warunkiem że nowa osoba wskazana przez Wykonawcę spełniać będzie warunki określone w dziale IV pkt 1 ppkt 3 SWIZ.

§ 12

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu cywilnego, ustawy Prawo zamówień publicznych.

§ 13

Spory powstałe w związku z realizacją niniejszej umowy będą rozpoznawane przez sąd właściwy miejscowo ze względu na siedzibę Zamawiającego.

§ 14

Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: jeden dla Wykonawcy, a dwa dla Zamawiającego.

WYKONAWCA

ZAMAWIAJĄCY