

UMOWA O DZIEŁO Nr WZP.273. .... .2016  
zawarta w dniu ..... 2016 roku

pomiędzy

.....,<sup>1</sup>

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.272.72.2015), na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm.).
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 Wykonawcy 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,
  - 5) w razie konieczności udział biegłego w posiedzeniu Komisji Rewizyjnej, na sesji Sejmiku zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za 2016 rok lub Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji).

<sup>1</sup> Wpisać właściwą wojewódzką osobę prawną, dla której wykonywane jest badanie.

### § 3

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie 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.
3. Miejscem badania sprawozdania będzie siedziba Zamawiającego.

### § 4

Wykonawca zobowiązuje się do dostarczenia Zamawiającemu w trzech egzemplarzach:

- 1) opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego;
- 2) raportu z badania sprawozdania finansowego.

### § 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 publicznym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1011) 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 8 kwietnia 2017 roku,
  - 3) przekazanie opinii wraz z raportem – do 15 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 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 17 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 należytych wykonaniem zawodu przez członków Izby.
3. Wykonawca przed przystąpieniem do badania przedłoży pisemny wykaz osób, które będą brały udział w badaniu, jeżeli będą to inne osoby niż wskazane w ofercie, 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