

UMOWA O DZIEŁO Nr WZP.2016
zawarta w dniu2016 roku

pomiędzy

Województwem Kujawsko - Pomorskim z siedzibą w Toruniu Pl. Teatralny 2,

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 (znak sprawy: WZP.....2016), na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 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 Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 rok.
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 i 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 lub na sesji Sejmiku zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za 2016 rok lub Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (celem złożenia stosownych wyjaśnień i informacji).
3. Sprawozdanie finansowe Województwa Kujawsko-Pomorskiego obejmuje sprawozdania finansowe 28 samorządowych jednostek budżetowych i składa się z:
 - 1) bilansu z wykonania budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego;

- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych wojewódzkich jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych wojewódzkich jednostek budżetowych.

§ 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, a w razie konieczności siedziba jednostek budżetowych wykazanych w załączniku do niniejszej umowy.

§ 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 2016 r. poz. 1000) oraz będzie zgodny art. 65 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047

§ 6

1. Przed przystąpieniem do prac Wykonawca ustali z Zamawiającym harmonogram wykonania przedmiotu umowy.
2. Przedmiot umowy należy wykonać w następujących terminach:
 - 1) uczestnictwo w inwentaryzacji składników majątkowych – od dnia zawarcia umowy - do 15 stycznia 2017 r.,
 - 2) badanie jednostkowego sprawozdania finansowego urzędu jednostki samorządu terytorialnego - UM WKP od 04 kwietnia 2017 r.,
 - 3) badanie sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego (bilans z wykonania budżetu, łączne: bilans, rachunek wyników i zestawienie zmian w funduszu) od 11 kwietnia 2017 r.,
 - 4) przekazanie opinii wraz z raportem do 25 kwietnia 2017 r.

§ 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) Paweł Adamczyk,
 - b) Małgorzata Sadowska.
 - 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 dwóch transzach. Pierwsza transza w wysokości 75% wynagrodzenia tj. w kwocie zł brutto 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. Druga transza w wysokości zł brutto płatna będzie po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Sejmik Województwa w terminie 14 dni od dnia dostarczenia faktury do siedziby Zamawiającego. Jako dzień zapłaty Strony ustalają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Płatnikiem kwoty, o której mowa w ust. 1 jest Województwo Kujawsko-Pomorskie, Plac Teatralny 2, 87-100 Toruń, NIP 956-19-69-536, Regon 092350613.

§ 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 dnia 25 kwietnia 2017 roku.

- 2) za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy w wysokości 0,5 % wynagrodzenia, licząc od dnia upływu terminu jego wykonania.

§ 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 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