

Projekt umowy

Umowa nr

zawarta w Bydgoszczy w dniu..... roku pomiędzy:

Wojewódzkim Ośrodkiem Ruchu Drogowego w Bydgoszczy z siedzibą w Bydgoszczy, działającym pod adresem: Al. S. Kard. Wyszyńskiego 54, 85-620 Bydgoszcz, posługującym się numerem NIP 554-21-70-830 i numerem Regon 091631037 reprezentowanym przez:

Andrzej Gross – Dyrektor
zwanym dalej **Zamawiającym**

a

..... z siedzibą w
..... reprezentowanym przez:

..... –

..... –

zwanym dalej **Wykonawcą**

Mając na uwadze zapisy porozumienia z dnia 17 lipca 2024r. zawartego z Województwem Kujawsko-Pomorskim na podstawie uchwały nr Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia o wyborze firmy audytorskiej do zbadania sprawozdań finansowych Zamawiającego zostaje zawarta umowa o następującej treści:

§ 1

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania ustawowego sprawozdań finansowych Zamawiającego odpowiednio za rok obrotowy kończący się z dniem 31.12.2024r. i za rok obrotowy kończący się z dniem 31.12.2025r. , którego obowiązek przeprowadzenia wynika z art.64 ustawy z 29 września 1994r. o rachunkowości oraz sporządzenie sprawozdań z badania sprawozdań finansowych.
2. Strony zgodnie ustalają, że badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z:
 - 1) mającymi zastosowanie do badania sprawozdań finansowych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,
 - 2) przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
 - 3) krajowymi standardami badania,

4) zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

§ 2

1. Wykonawca oświadcza, że jest firmą audytorską w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem
2. Wykonawca oświadcza, że spełnia przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.
3. Zamawiający oświadcza, że nie są mu znane okoliczności, które miałyby wpływ na niezależność Wykonawcy.

§ 3

1. Badanie obu sprawozdań finansowych stanowiących przedmiot umowy 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 obu sprawozdań będzie siedziba Zamawiającego.

§ 4

Wykonawca zobowiązuje się do dostarczenia Zamawiającemu sprawozdania z badania sprawozdań finansowych drogą pocztową w trzech egzemplarzach lub w wersji elektronicznej podpisanej podpisem kwalifikowanym na adres mailowy: czarnecka@word.bydgoszcz.pl.

§ 5

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:
 - a) badanie sprawozdania finansowego za rok 2024 - do 30 kwietnia 2025 roku,
 - b) przekazanie sprawozdania za rok 2024 - do 15 maja 2025 roku,
 - c) badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 - do 30 kwietnia 2026 roku,
 - d) przekazanie sprawozdania za rok 2025 - do 15 maja 2026 roku.

§ 6

1. W terminie 7 dni od dnia wykonania etapu umowy określonego odpowiednio w § 5 pkt. 2 lit b. i w § 5 pkt 2 lit. d 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 § 7 pkt 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) Dyrektor - Andrzej Gross
 - b) Główny Księgowy - Iwona Czarnecka
 - 2) ze strony Wykonawcy:
 - a)
 - b)

§ 7

1. Za wykonanie przedmiotu niniejszej umowy Strony ustalają wynagrodzenie w wysokości zł (słownie złotych:) brutto w tym:
 - 1) za badanie sprawozdania finansowego za rok 2024 zł. (słownie złotych:) brutto,
 - 2) za badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 zł. (słownie złotych:) brutto.
2. Wynagrodzenie określone w ust. 1, zaspokaja wszelkie roszczenia Wykonawcy z tytułu wykonania umowy.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi za wykonane etapy zamówienia określone odpowiednio przez § 5 pkt 2 lit.b oraz § 5 pkt 2 lit.d w terminie 14 dni od dnia dostarczenia faktury do siedziby Zamawiającego wraz z protokołem odbioru, o którym mowa w § 6 ust. 1.

4. Podstawą do wystawienia faktury za wykonany etap zamówienia będzie podpisanie protokołu odbioru, o którym mowa w § 6 pkt 1, bez zastrzeżeń.
5. Jako dzień zapłaty Strony ustalają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

§ 8

Strony ustalają następujące kary umowne:

- 1) w razie niewykonania lub nienależytego wykonania etapu przedmiotu umowy Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 30% wynagrodzenia brutto należnego za wykonany etap zamówienia przy czym uznaje się, że etap przedmiotu umowy nie został wykonany jeżeli Wykonawca nie wykona go w terminie określonym odpowiednio w § 5 pkt 2 lit. b lub § 5 pkt 2 lit. d.
- 2) za każdy dzień opóźnienia wykonaniu etapu przedmiotu umowy, w tym również za każdy dzień opóźnienia w poprawieniu stwierdzonych wad, o których mowa w § 6 ust. 2 pkt 3, w wysokości 0,5 % wynagrodzenia należnego za wykonany etap zamówienia, licząc od dnia upływu terminu jego wykonania lub upływu terminu do poprawienia stwierdzonych wad.

§ 9

1. Wykonawca i osoby badające sprawozdania 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 sprawozdań finansowych wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należyтым wykonywaniem 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 § 10 ust. 2.

§ 10

1. Zmiana terminu realizacji mowy 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.
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 zapytaniu ofertowym nr WORD.WAG.220.12.2024 .

§ 11

W razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności, w wyniku której wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego strony nie mogły przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zamawiający może od umowy odstąpić w terminie jednego miesiąca od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach.

§ 12

Integralną częścią niniejszej umowy jest oferta Wykonawcy oraz zapytanie ofertowe nr WORD.WAG.220.12.2024 wraz z załącznikami.

§ 13

W sprawach nie uregulowanych umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.

§ 14

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

§ 15

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

Zamawiający

Wykonawca

