

## UMOWA

zawarta w dniu .....r. w Zduńskiej Woli pomiędzy:

**Miejskimi Sieciami Ciepłymi w Zduńskiej Woli sp. z o.o.** ul. Żeromskiego 7/9, 98-220 Zduńska Wola NIP 829-000-70-77, REGON 730242867, KRS ŁÓDŹ 0000145853

reprezentowaną przez Pana Waldemara Czarneckiego Prezesa Zarządu  
zwanym dalej **Zamawiającym**.

a

..... z siedzibą: ....., NIP:  
....., REGON: 100941975,

reprezentowany prze.....

zwanym dalej **Wykonawcą**.

### § 1

#### **PRZEDMIOT UMOWY**

1. Niniejsza Umowa zawarta została bez stosowania Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 1843) z uwagi na brzmienie art. 4 pkt 8.
2. Przedmiotem Umowy jest przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Zamawiającego za rok 01.01.2021 – 31.12.2021 oraz ksiąg rachunkowych stanowiących ich podstawę, zwanego w dalszej części Umowy „przedmiotem Umowy” lub „badaniem”.
3. Strony ustalają, że badanie przeprowadzone zostanie zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) oraz Ustawą z dnia 11.05.2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2020r., poz. 1415) zwanej dalej „Ustawą”. Badanie będzie zgodne ze standardami wykonywania zawodu biegłego rewidenta ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
4. Badanie sprawozdania finansowego łącznie z analizą przedłożonych dokumentów prowadzone będzie przez biegłego rewidenta wskazanego przez Wykonawcę, w siedzibie Zamawiającego, od poniedziałku do piątku w godzinach 7<sup>00</sup> – 15<sup>00</sup>
5. Na wniosek biegłego rewidenta Zamawiający przekaze do analizy, potwierdzone „za zgodność z oryginałem” kserokopie dokumentów podlegających badaniu.
6. W ramach wykonania przedmiotu Umowy do Wykonawcy należy sporządzenie sprawozdania z przeprowadzonego badania zawierającego dane zgodne z art. 83 ust. 3 Ustawy.
7. Sprawozdanie z badania należy sporządzić w postaci elektronicznej oraz opatrzyć kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta.

### § 2

#### **TERMIN ZAKOŃCZENIA BADANIA**

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone:
  - 1) badanie wstępne - w terminie 31.03.2022;
  - 2) ostateczne dostarczenie sprawozdania z badania – w terminie 20.04.2022.

2. Wykonawca przekaze Zamawiającemu sprawozdanie z przeprowadzonego badania w formie, o której mowa w § 1 ust. 7 umowy. Z czynności przekazania spisany zostanie protokół odbioru.

### §3

#### **OBOWIĄZKI WYKONAWCY**

1. Badanie w imieniu Wykonawcy przeprowadzi .....
2. Wykonawca oświadcza, że :
  - 1) wypełni zobowiązania wynikające z Umowy z należyłą starannością zawodową i gospodarnością;
  - 2) w okresie wykonywania Umowy objęty jest ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 7 listopada 2017 roku w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej firmy audytorskiej (Dz. U. z 2017r, poz. 2074);
  - 3) zobowiązuje się do zachowania w poufności wszelkich informacji, w posiadanie których wejdzie w związku z realizacją Umowy;
  - 4) zapewni, iż osoby realizujące Umowę zachowają poufność informacji, także po upływie terminu obowiązywania Umowy;
  - 5) dysponuje stosownymi procedurami oraz zabezpieczeniami umożliwiającymi zagwarantowanie poufności w odniesieniu do informacji przekazanych mu przez Zamawiającego w związku z realizacją Umowy.
3. Zwolnienie z obowiązku zachowania poufności może nastąpić jedynie w przypadkach przewidzianych prawem. W przypadku gdy obowiązek przekazania jakichkolwiek informacji wynikać będzie z obowiązujących przepisów prawa, Wykonawca przed ich przekazaniem poinformuje o tym fakcie Zamawiającego, wskazując organ, podstawę prawną oraz zakres przekazanych informacji.
4. Bez zgody Zamawiającego Wykonawca zobowiązuje się nie powielać, nie kopiować oraz nie rozpowszechniać w jakikolwiek inny sposób, poza uzasadnionymi prawnie przypadkami części lub całości informacji otrzymanych i uzyskanych w związku z realizacją Umowy.
5. Po zakończeniu realizacji Umowy Wykonawca zobowiązuje się do zwrotu wszelkich dokumentów i materiałów otrzymanych od Zamawiającego, włączając w to: odpisy, duplikaty oraz materiały i dokumenty na nośnikach elektronicznych, które otrzymał w związku z realizacją przedmiotu Umowy.
6. Wykonawca naruszając postanowienia Umowy odpowiada za szkodę wyrządzoną w szczególności przez ujawnienie, przekazanie, wykorzystanie, zbycie lub oferowanie do zbycia informacji otrzymanych od Zamawiającego. Zobowiązanie to wiąże również Wykonawcę po wykonaniu Umowy.
7. Ustalenie przedmiotu i zakresu badania należy do biegłego rewidenta. Wykonawca zobowiązuje się do przechowywania dokumentacji z badania przez okres 5 lat od daty sporządzenia sprawozdania.

### §4

#### **OBOWIĄZKI, ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZAMAWIAJĄCEGO**

1. Zamawiający zobowiązuje się:
  - 1) zapewnić badającemu sprawozdanie finansowe nieograniczony dostęp do wszystkich danych, sprawozdań finansowych, ksiąg rachunkowych, informacji o indywidualnych wynagrodzeniach oraz protokołach z posiedzeń Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej, jak również do danych osobowych, a także wszelkich innych dokumentów wymaganych przez biegłego rewidenta;
  - 2) udzielić wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia badania;

- 3) odpowiednio wcześniej poinformować Wykonawcę o terminach spisów z natury w celu ich obserwacji;
  - 4) podać Wykonawcy harmonogram prac związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych i sporządzeniem badanego sprawozdania finansowego;
2. Zamawiający odpowiada za:
- 1) prawidłowość i rzetelność przedstawionego do badania sprawozdania finansowego i stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych;
  - 2) prawidłowość i terminowość obliczenia i zadeklarowania zobowiązań podatkowych;
  - 3) prawidłowość danych zawartych w oświadczeniu kierownictwa Spółki na temat kompletności ujęcia danych w badanych księgach i sprawozdaniu finansowym, wykazania zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu.

## §5

### **WYNAGRODZENIE, TERMIN PŁATNOŚCI**

1. Za przeprowadzenie badania Zamawiający zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie w kwocie:
  - 1) ..... zł netto (słownie: .....),
  - 2) podatek od towarów i usług VAT (23 %) tj. .... zł,
  - 3) łącznie ..... zł brutto (słownie: .....).
2. Wynagrodzenie Wykonawcy będzie mogło ulec zmianie wyłącznie z przypadku ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług VAT, przy czym zmianie ulegnie wyłącznie wynagrodzenie brutto, a wynagrodzenie netto pozostanie bez zmian.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi, po przeprowadzeniu przez Wykonawcę badania, przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany fakturze, w terminie 14 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionych faktur w formie pisemnej. Terminem zapłaty jest data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
4. Faktura zostanie wystawiona przez Wykonawcę po dostarczeniu sprawozdania z badania, w formie o której mowa w §1 ust. 7 i podpisaniu przez Zamawiającego protokołu odbioru, o którym mowa w § 2 ust.2 Umowy.
5. Strony umowy zgodnie oświadczają, że wyłączają stosowanie ustrukturyzowanych faktur elektronicznych na podstawie postanowień art. 4 ust 3 ustawy z dnia 09 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz.U. z 2018r., poz. 2191).
6. Osobą upoważnioną do podpisania ze strony Zamawiającego protokołu odbioru, o którym mowa w ust. 4 jest Główny Księgowy lub osoba go zastępująca.

## §6

### **KOORDYNOWANIE UMOWY**

Osobami odpowiedzialnymi za koordynowanie obowiązków wynikających z niniejszej Umowy są:

- 1) ze strony Zamawiającego:.....
- 2) ze strony Wykonawcy: .....

## **§7**

### **KARY UMOWNE**

1. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za niewykonanie lub nienależyte wykonanie przedmiotu Umowy.
2. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu Umowy Strony przewidują zastosowanie kar umownych w następujących przypadkach i wysokościach:
  - 1) w przypadku niewykonania przedmiotu Umowy w terminach, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1 lub 2) Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 3 Umowy za każdy dzień opóźnienia;
  - 2) w przypadku niedopełnienia przez Wykonawcę któregokolwiek z obowiązków, o których mowa w §3 Umowy Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5 % łącznego wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 3 Umowy, za każdy stwierdzony przypadek;
  - 3) w przypadku odstąpienia od Umowy lub rozwiązania Umowy przez którąkolwiek ze Stron z przyczyn leżących po drugiej stronie, ta ostatnia zapłaci karę umowną w wysokości 10 % łącznego wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 3 Umowy.
3. Przewidziane kary umowne nie wyłączają możliwości dochodzenia przez Zamawiającego odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych na zasadach ogólnych.
4. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie przez Zamawiającego kar umownych z przysługującego Wykonawcy wynagrodzenia, nawet niewymagalnego, na podstawie noty księgowej obciążeniowej wystawionej przez Zamawiającego.

## **§8**

### **ODSTĄPIENIE OD UMOWY**

1. Oprócz przypadków wymienionych w Kodeksie cywilnym, stronom przysługuje prawo odstąpienia od Umowy w następujących sytuacjach:
  - 1) Zamawiającemu przysługuje prawo do odstąpienia od Umowy o ile:
    - a) opóźnienie terminów, o których mowa w §2 ust. 1 pkt 1 i 2) przekroczy 5 dni w stosunku do któregokolwiek terminu;
    - b) Wykonawca nie rozpoczął realizacji przedmiotu Umowy bez uzasadnionej przyczyny;
    - c) w stosunku do Wykonawcy zostanie wszczęte postępowanie likwidacyjne;
    - d) wykonanie Umowy nie leży w interesie publicznym czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia Umowy.
  - 2) Wykonawcy przysługuje prawo odstąpienia od umowy jeżeli Zamawiający bezpodstawnie nie przystąpi do odbioru, odmawia odbioru lub odmawia podpisania protokołu odbioru.
2. Odstąpienie od Umowy następuje w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i musi zawierać uzasadnienie. Oświadczenie o odstąpieniu od Umowy musi zostać złożone w terminie 30 dni od dnia stwierdzenia okoliczności uzasadniających jego złożenie.

## **§9**

### **USTALENIA KOŃCOWE**

1. Wykonawca bez zgody Zamawiającego nie może przenieść praw wynikających z niniejszej Umowy na osoby trzecie.
2. W związku z przetwarzaniem danych osobowych osób, o których mowa w §6, Strony umowy zobowiązują się wzajemnie, dopełnić w stosunku do wskazanej przez siebie osoby obowiązku

informacyjnego, związanego z przetwarzaniem danych osobowych.

3. Niniejsza Umowa podlega prawu polskiemu i wszystkie jej postanowienia interpretowane będą zgodnie z tym prawem.
4. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową, stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego.
5. Wszelkie, ewentualne spory mogące powstać przy realizacji niniejszej Umowy rozstrzygane będą przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
6. Niniejszą Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Zamawiającego i jeden dla Wykonawcy.

**WYKONAWCA** :

.....

**ZAMAWIAJĄCY:**

.....