

Umowa nr/MOZ/2019

W dniu w Łodzi pomiędzy:

Miejskim Ogrodem Zoologicznym w Łodzi Spółką z o.o. z siedzibą w Łodzi, przy ul. Konstantynowskiej 8/10, NIP: 7272800310, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000624225, o kapitale zakładowym w wysokości 104.940.000,00 złotych,

zwaną dalej **Zamawiającym**,

reprezentowaną przez:

Pana Arkadiusza Jakcę – Prezesa Zarządu,

oraz

Pana Tomasza Jóźwika – Członka Zarządu

a

.....
.....
.....
zwaną dalej **Zleceniobiorcą**,

reprezentowaną przez:

.....
.....
.....
została zawarta Umowa następującej treści:

§ 1

Na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 z późn. zm.) Zamawiający zleca, a Zleceniobiorca zobowiązuje się przeprowadzić **badanie sprawozdania finansowego Zamawiającego** odpowiednio za okres:

- 1) od dnia 01.01.2019 roku do dnia 31.12.2019 roku,
- 2) od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku.

§ 2

Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z:

- 1) przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.),
- 2) przepisami ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 1421 z późn. zm.),
- 3) innymi powszechnie obowiązującymi przepisami,

- 4) Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania,
- 5) Zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

§ 3

Wynikiem każdego przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego będzie sporządzone przez Zleceniobiorcę sprawozdanie z badania. Sprawozdanie z badania zostanie sporządzone w 5 egzemplarzach w języku polskim.

§ 4

1. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone odpowiednio:
 - 1) za okres od dnia 01.01.2019 roku do dnia 31.12.2019 roku – w terminie do dnia 20.03.2020 roku,
 - 2) za okres od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku – w terminie do dnia 20.03.2021 roku.
2. Rezultaty badania określone w § 3 umowy, Zleceniobiorca ma obowiązek doręczenia Zamawiającemu w ciągu 7 dni od dnia zakończenia badania.
3. Zleceniobiorca ma obowiązek uczestnictwa w posiedzeniach Rady Nadzorczej Zamawiającego, podczas których omawiane będą rezultaty z przeprowadzonych badań.

§ 5

W razie wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia odnoszące się do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania negatywnego sprawozdania z badania, albo odmowy wydania sprawozdania z badania, Zleceniobiorca prześle Zamawiającemu pisemne uzasadnienie.

§ 6

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do:
 - 1) zachowania uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań wynikających z niniejszej umowy,
 - 2) zachowania w tajemnicy wszelkich faktów, informacji i dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również przez członków zespołu wykonującego badanie, chyba, że obowiązek ich ujawnienia wynika z powszechnie obowiązujących przepisów, przy czym, obowiązek zachowania tajemnicy nie jest ograniczony w czasie.
 - 3) przetwarzania danych osobowych, powierzonych mu przez Zamawiającego w związku z realizacją niniejszej Umowy, na zasadach określonych w Umowie powierzenia

- przetwarzania danych osobowych, stanowiącej Załącznik nr 3 do Umowy
2. Zleceniobiorca oświadcza, że do przestrzegania tajemnicy zawodowej zobowiązane są również inne osoby, którym udostępniono informacje objęte tajemnicą, chyba, że do ich ujawnienia zobowiązują odrębne przepisy.

§ 7

Zamawiający zobowiązuje się do:

- 1) udostępnienia Zleceniobiorcy:
 - a) dokumentów założycielskich i organizacyjnych przedsiębiorstwa,
 - b) dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości,
 - c) zawartych przez Zamawiającego umów, udzielonych gwarancji, poręczeń itp.,
 - d) sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
 - e) wszelkich innych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy,
- 2) udzielania wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania raportu i opinii
- 3) składania przedstawicielom Zleceniobiorcy pisemnych oświadczeń w istotnych sprawach związanych z badaniem sprawozdania finansowego
- 4) współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy, a w szczególności do:
 - a) udzielania przez osobę sprawującą obsługę prawną jednostki, której sprawozdanie finansowe podlega badaniu, potrzebnych informacji, dotyczących między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania,
 - b) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli Zleceniobiorcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,
 - c) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Zamawiający i Zleceniobiorca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzenia zmian.

§ 8

1. Wykonanie umowy Zleceniobiorca powierza osobom, wymienionym w Załączniku nr 1 do umowy.
2. Jeżeli Zleceniobiorca oprócz biegłych rewidentów zatrudni do badania sprawozdania

finansowego osoby nieposiadające uprawnień biegłego rewidenta, to ryzyko z tego tytułu będzie obciążać Zleceniobiorcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nieposiadających uprawnień.

§ 9

1. Za wykonanie przedmiotu zamówienia, o którym mowa w § 1, Zleceniobiorcy przysługiwać będzie wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie zł (słownie złotych:), z tego:
 - a) Kwota zł (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 – 31.12.2019 (I transza wynagrodzenia),
 - b) Kwota zł (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020 (II transza wynagrodzenia).
2. Płatność za realizację przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1, będzie realizowana w dwóch transzach:
 - a) I transza w wysokości zł, o której mowa w § 9 ust. 1 pkt a), będzie płatna w terminie 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury,
 - b) II transza w wysokości zł, o której mowa w § 9 ust. 1 pkt b), będzie płatna w terminie 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
3. Podstawą do wystawienia faktury za realizację przedmiotu umowy jest protokół odbioru (Załącznik nr 2 do umowy).
4. Wynagrodzenie zostanie wypłacone na rachunek bankowy Zleceniobiorcy wskazany na fakturze.
5. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu zamówienia uwzględnia wszelkie ewentualne wydatki Zleceniobiorcy związane z realizacją niniejszej Umowy, w tym koszty podróży osób uczestniczących w badaniu oraz koszty przesyłek realizowanych przez Zleceniobiorcę niezbędnych do realizacji badania.
6. Wyłącza się, zgodnie z art. 4 ust 3 ustawy z dnia 9 listopada 2018r. o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2018r. poz. 2191), stosowanie ustrukturyzowanych faktur elektronicznych.

§ 10

Uregulowanie przez Zamawiającego należności za usługę nie zwalnia Zleceniobiorcy

z obowiązku udzielania Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą Umową do czasu zatwierdzenia badanego sprawozdania finansowego.

§ 11

1. Zleceniobiorca nie może bez wcześniejszej zgody Zamawiającego wyrażonej na piśmie powierzyć innemu podmiotowi wykonania obowiązków wynikających z niniejszej umowy.
2. Zleceniobiorca nie może przenosić na osoby trzecie jakichkolwiek praw wynikających z niniejszej umowy, w tym roszczenia o zapłatę wynagrodzenia, chyba że uprzednio uzyska na to pisemną zgodę Zamawiającego.

§ 12

1. Zamawiający może odstąpić od umowy:
 - a) w przypadku gdy Zleceniobiorca wykonuje ją wadliwie lub w sposób sprzeczny z ofertą. W takim przypadku oświadczenie o odstąpieniu powinno zostać złożone w terminie 30 dni od powzięcia przez Zamawiającego wiadomości o zaistnieniu podstawy do odstąpienia.
 - b) w części obejmującej przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020. W takim przypadku – dla skuteczności odstąpienia - oświadczenie o nim winno zostać złożone do dnia 31 sierpnia 2020, zaś Zleceniobiorcy przysługiwać będzie jedynie część wynagrodzenia określona w § 9 ust 1 pkt a).
2. W razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności, powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, lub dalsze wykonywanie umowy może zagrozić istotnemu interesowi bezpieczeństwa państwa lub bezpieczeństwu publicznemu czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia informacji o powyższych okolicznościach. W takim wypadku Zleceniobiorca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§ 13

Zgodnie z postanowieniami art. 66 ust. 7 ustawy o rachunkowości niniejsza umowa może być rozwiązana jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy. Różnice poglądów w sprawie stosowania zasad rachunkowości lub standardów badania nie stanowią uzasadnionej podstawy rozwiązania umowy.

§ 14

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się zapłacić Zamawiającemu następujące kary umowne:
 - a) za opóźnienie w realizacji przedmiotu umowy w wysokości 0,5% wynagrodzenia łącznego brutto ustalonego w § 9 ust. 1 niniejszej umowy, za każdy dzień opóźnienia w stosunku do któregokolwiek z terminów określonych w § 4 umowy;
 - b) za odstąpienie od umowy z przyczyn leżących po stronie Zleceniobiorcy w wysokości 20 % wynagrodzenia łącznego umownego brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1 umowy.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych na zasadach ogólnych Kodeksu Cywilnego.
3. Zleceniobiorca oświadcza, że w przypadku kar umownych wyraża zgodę na ich potrącanie z należnego mu wynagrodzenia.

§ 15

Zmiany umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 16

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej umowie będą miały zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego oraz Ustawy o rachunkowości i Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

§ 17

Wszelkie spory wynikające z niniejszej umowy będą rozpatrywane przez Sąd właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 18

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

.....
ZAMAWIAJĄCY

.....
[podpis przedstawiciela Zleceniobiorcy]
ZLECENIOBIORCA