

**[PROJEKT] UMOWA NR PGKiM/ZC/01/09/2021**

Zawarta w Hrubieszowie w dniu ..... pomiędzy:

**Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o. o.** ul. Krucza 20, 22-500 Hrubieszów, zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym w Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000155601, kapitał zakładowy 19 023 900,00 zł, NIP 919-12-57-274, Regon 950288971, BDO 000012075 zwanym dalej „Zamawiającym” reprezentowanym przez:

.....

a

.....

zwaną dalej „Wykonawcą” reprezentowaną przez:

.....

zwanymi dalej "Stronami".

W wyniku przeprowadzonego postępowania na wykonanie zadania pod nazwą:

**„Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego PGKiM Sp. z o. o. z siedzibą w Hrubieszowie za rok obrotowy 2021 i 2022”**

została zawarta umowa o następującej treści:

**§ 1**

**Opis przedmiotu zamówienia**

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie przez Wykonawcę badania sprawozdania finansowego PGKiM Sp. z o.o. z siedzibą w Hrubieszowie za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
2. Wykonawca oświadcza, że jest firmą audytorską, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem .....
3. Wykonawca oświadcza, że spełnia przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.
4. Wykonawca zrealizuje przedmiot umowy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności zgodnie z:
  - a) ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2021.217 z dnia 01.02.2021 r.),
  - b) ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2020.1415 z dnia 19.08.2020 r.),
  - c) Krajowymi Standardami Badania,
  - d) Zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.
5. Wykonawca do wykonania przedmiotu umowy wyznaczy biegłych rewidentów wskazanych w załączniku do oferty z dnia ..... stanowiącej Załącznik nr 1 do umowy.

**§ 2**

**Wykonanie umowy**

1. Wynikiem każdego przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego będzie sporządzenie przez Wykonawcę sprawozdania z badania.
2. Wykonawca zobowiązuje się do złożenia stosownych wyjaśnień i udzielenia wszelkich informacji przed Radą Nadzorczą i Zgromadzeniem Wspólników zatwierdzającym sprawozdanie finansowe za rok 2021 i 2022. O terminie posiedzenia Wykonawca będzie powiadomiony z tygodniowym wyprzedzeniem.
3. Sprawozdanie z badania zostanie sporządzone w wersji elektronicznej potwierdzonej podpisem kwalifikowalnym kluczowego biegłego rewidenta i przesłane na adres e-mail [sekretariat@pgkimhrubieszow.pl](mailto:sekretariat@pgkimhrubieszow.pl)

4. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Wykonawca jest zobligowany do konsultacji z pracownikami PGKiM Sp. z o.o. w Hrubieszowie.
5. Wykonawca oświadcza, że posiada doświadczenie i kwalifikacje niezbędne do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy i zobowiązuje się do:
  - 5.1. Wykonania przedmiotu umowy przy zachowaniu należytej staranności określonej w art. 355 § 2 Kodeksu Cywilnego,
  - 5.2. Informowania w formie pisemnej Zamawiającego o przebiegu wykonania umowy na każde żądanie Zamawiającego,
6. Wykonawca zobowiązuje się do:
  - a) zachowania uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań wynikających z niniejszej umowy,
  - b) zachowania w tajemnicy wszelkich faktów, informacji i dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy,
  - c) informowania Zamawiającego o zagrożeniach, które mogą mieć ujemny wpływ na tok realizacji przedmiotu zamówienia jak i opóźnienie w planowanym terminie jego zakończenia.
7. Zamawiający zobowiązuje się:
  - a) udostępnić Wykonawcy księgi rachunkowe, analizy oraz wszelkie inne informacje lub dokumenty niezbędne do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy,
  - b) współdziałać z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy.
8. Z ramienia Zamawiającego do kontaktów z Wykonawcą wyznacza się: ..... tel. ....
9. Z ramienia Wykonawcy do kontaktów z Zamawiającym wyznacza się: ..... tel. ....

### § 3

#### Terminy realizacji umowy

1. Termin rozpoczęcia realizacji przedmiotu umowy nastąpi począwszy od dnia podpisania umowy.
2. Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy:
  - a) Badanie sprawozdania finansowego oraz wydanie Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 r. należy sporządzić i dostarczyć Zamawiającemu **do dnia 15 kwietnia 2022 r.**
  - b) Badanie sprawozdania finansowego oraz wydanie Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 r. należy sporządzić i dostarczyć Zamawiającemu **do dnia 15 kwietnia 2023 r.**
3. Wykonawca zobowiązuje się przestrzegać powyższych terminów i wykonać przedmiot umowy w terminach zapisanych w niniejszej umowie.

### § 4

#### Wynagrodzenie

1. Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustalają wynagrodzenie ryczałtowe, ustalone na podstawie złożonej oferty Wykonawcy, w łącznej wysokości .....zł netto (słownie: ..... zł), powiększonej o podatek VAT ze stawką .....%, tj. .... zł brutto (słownie: ..... zł), w tym:
  - a) za wykonanie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 ..... zł netto (słownie: .....),
  - b) za wykonanie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 ..... zł netto (słownie: .....).
2. Wynagrodzenie zawiera ryzyko ryczałtu i jest niezmienne przez cały okres realizacji umowy.
3. Wynagrodzenie zawiera wszystkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu umowy.
4. Podstawą do wystawienia faktury jest przesłanie sprawozdania na adres e-mail wskazany w §2 ust. 3 umowy.
5. Płatność za fakturę będzie dokonana przelewem z konta Zamawiającego na konto Wykonawcy wskazane w punkcie 8 niniejszego paragrafu w terminie 30 dni licząc od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
6. Za dzień zapłaty uważa się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

7. Błędnie wystawiona faktura lub brak protokołu odbioru spowodują ponowne naliczenie terminu płatności od momentu dostarczenia poprawionych lub brakujących dokumentów.
8. Wykonawca oświadcza, iż posiada rachunek płatniczy przedsiębiorcy zgodnie z Ustawą z dnia 6 marca 2018r. (Dz. U. z 2021.162 z dnia 26.01.2021 r.), wymieniony w wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT „biała lista” nr: .....

## **§ 5**

### **Kary umowne**

1. Strony zastrzegają prawo naliczania kar umownych za nieterminowe lub nienależyte wykonanie przedmiotu umowy.
2. Kary umowne będą naliczane w następujących przypadkach w wysokościach:
  - 2.1. za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy, w wysokości 0,2% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień opóźnienia w stosunku do terminu końcowego dla danego roku obrotowego, określonego w § 3 niniejszej umowy,
  - 2.2. za odstąpienie od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy w wysokości 10% wynagrodzenia brutto określonego w § 4 ust. 1.
3. Kary umowne za opóźnienie w wykonaniu i przekazaniu przedmiotu umowy oraz odszkodowanie za poniesione szkody, Zamawiający potrąci z faktury wystawionej przez Wykonawcę.

## **§ 6**

### **Odstąpienie od umowy**

1. Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy lub jej części:
  - 1.1. Wykonawca opóźnia się z wykonaniem przedmiotu umowy o co najmniej 14 dni w stosunku do terminu określonego w §3 ust. 2.
2. Odstąpienie od umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie.
3. W sytuacji wypowiedzenia umowy przez Zamawiającego w trakcie obowiązywania umowy, Wykonawcy nie przysługują żadne roszczenia odszkodowawcze.

## **§ 7**

### **Zmiany postanowień umowy i umowa dowodowa**

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy winny zostać dokonane wyłącznie w formie aneksu podpisanego przez obie strony, pod rygorem nieważności.
2. Zamawiający dopuszcza zmiany w zawartej umowie z uwagi na:
  - 2.1. zmianę stawki podatku VAT,
  - 2.2. zmianę terminów, gdy wystąpiły okoliczności niezależne od Wykonawcy, uniemożliwiające wykonanie czynności wymienionych w umowie,
  - 2.3. zmianę przepisów prawa wprowadzonych w życie po dniu podpisania umowy, powodujące konieczność zmiany umowy wraz ze skutkami tych zmian,
  - 2.4. gdy zaistnieje inna, trudna do przewidzenia okoliczność prawna, ekonomiczna lub techniczna, za którą żadna ze stron nie ponosi odpowiedzialności, skutkująca brakiem możliwości należytego wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z zawartą umową,
3. Nie stanowi zmiany umowy zmiana danych związanych z obsługą administracyjno-organizacyjną umowy np. zmiana osób wskazanych do kontaktu, zmiana danych teleadresowych.
4. Na podstawie art. 458(9) k.p.c., Strony zgodnie ustalają, że wyłączają dowody z zeznań świadków zgłoszonych przez Wykonawcę w postępowaniu w sprawie stosunku prawnego powstałego na podstawie przedmiotowej Umowy.

## **§ 8**

### **Ochrona danych osobowych (RODO)**

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i ust. 2 oraz art. 14 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), zwanym RODO, zamawiający informuje, że:

1. Administratorem danych osobowych wykonawcy (w tym jego przedstawiciele) i osób wskazanych do kontaktu, pozyskanych w związku z zawarciem i wykonaniem umowy jest Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o. o. ul. Krucza 20, 22-500 Hrubieszów.
  2. Z inspektorem ochrony danych można skontaktować się pisząc na adres administratora, podany powyżej lub na adres: iod@pgkimhrubieszow.pl
  3. Administrator będzie przetwarzać pozyskane dane w celu realizacji umowy.
  4. Podstawą prawną przetwarzania danych:
    - wykonawcy jest: art.6 ust.1 lit.b) RODO - przetwarzanie jest niezbędne do wykonania umowy, art.6 ust.1 lit.c) RODO - przetwarzanie jest niezbędne do wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na administratorze, wynikającego m.in. z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, art.6 ust.1 lit f) RODO - prawnie uzasadniony interes administratora;
    - osób wskazanych do kontaktu w celu obsługi umowy jest prawnie uzasadniony interes administratora zgodnie z art. 6 ust. 1 lit f) RODO.
- Prawnie uzasadnionym interesem administratora jest umożliwienie prowadzenia komunikacji związanej z zawarciem i realizacją przedmiotu umowy, przyjmowanie i przekazywanie oświadczeń woli stron umowy, kierowanie ewentualnych reklamacji i roszczeń, a po zakończeniu umowy niezbędność do ustalania, dochodzenia lub obrony przed ewentualnymi roszczeniami.
5. Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych mogą być kancelarie prawne obsługujące administratora, podmioty świadczące usługi windykacyjne lub dostawcy usług IT – przy czym takie podmioty przetwarzają dane osobowe na podstawie umowy z administratorem i wyłącznie zgodnie z poleceniami administratora.
  6. Dane osobowe będą przetwarzane przez okres trwania umowy, następnie przez okres 5-ciu kolejnych lat kalendarzowych ze względu na przepisy o rachunkowości. W przypadku roszczeń dane będą przetwarzane do czasu ich przedawnienia.
  7. Ma Pani/Pan prawo:
    - dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia (o ile nie zakłóca to realizacji umowy lub obowiązków administratora wynikających z przepisów prawa),
    - ograniczenia przetwarzania, przenoszenia danych do innego administratora, jak również prawo do wniesienia sprzeciwu z przyczyn związanych ze szczególną sytuacją wobec ich przetwarzania na podstawie prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora,
    - wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO - na adres Biuro Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, ul. Stawki 2, 00 - 193 Warszawa.
  8. Podanie danych osobowych wykonawcy jest warunkiem zawarcia umowy. Konsekwencją niepodania tych danych jest brak możliwości zawarcia umowy. Podanie danych osób wskazanych do kontaktu w celu obsługi umowy jest dobrowolne, ale niezbędne do prawidłowego jej wykonania.
  9. Administrator będzie przetwarzał dane osobowe w postaci imienia i nazwiska, adresu, numeru telefonu oraz adresu e-mail.
  10. Dane osobowe niezbędne do zawarcia i realizacji umowy zostały pozyskane przez administratora od wykonawcy.
  11. Dane osobowe wykonawcy, osób wskazanych do kontaktu nie będą podlegały zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji i nie będą poddawane profilowaniu.

## **§ 9**

### **Postanowienia końcowe**

1. Wszystkie spory wynikające z wykonania niniejszej umowy, które nie mogą być rozstrzygnięte polubownie, będą rozstrzygane przez Sąd właściwy dla Zamawiającego.
2. Umowę niniejszą sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Wykonawcy, dwa dla Zamawiającego

**WYKONAWCA**

**ZAMAWIAJĄCY**