

**UMOWA nr.....
na badanie i ocenę sprawozdania finansowego**

zawarta w dniu W,

.....
pomiędzy

**Mazowieckim Szpitalem Wojewódzkim im. św. Jana Pawła II w Siedlcach Sp. z o.o.
08-110 Siedlce, ul. Poniatowskiego 26, NIP 8212577607 REGON 141944750 tel. 25 64 03 216,
25 64 03 214,**

/nazwa, adres, numery NIP i REGON oraz podstawowe numery telefonów Badanego/,
reprezentowaną przez:

.....

.....
zwaną dalej „Badanym”,

a

.....
/nazwa, adres, numery NIP i REGON oraz podstawowe numery telefonów Wykonawcy/,
reprezentowanym przez:

1.

2.

zwanym dalej „Wykonawcą”,

**Zawarcie niniejszej umowy nie wymaga przeprowadzenia postępowania w trybie przepisów
ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo Zamówień Publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku,
poz. 1605), zgodnie z art. 2 ust. 1 ustawy.**

§ 1.

Badany zleca, a Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić badanie i ocenę sprawozdania
finansowego za rok 2024 i 2025

.....

/nazwa jednostki badanej/

§ 2.

Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z warunkami wynikającymi z obowiązujących
przepisów prawa w szczególności z zachowaniem postanowień art. 66 ustawy z dnia 29 września
1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16) oraz przepisów ustawy z dnia
11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.
2024.1035 t.j. z dnia 12 lipca 2024 r.),

§ 3.

1. Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia sprawozdania zawierającego opinię biegłego
rewidenta o zbadanym sprawozdaniu finansowym Badanego w 3 jednobrzmiących
egzemplarzach.
2. Wykonawca zobowiązuje się także do sporządzenia sprawozdania z badania w postaci
elektronicznej oraz opatrzenia go kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego
rewidenta.
3. W razie konieczności Wykonawca będzie uczestniczyć w posiedzeniu Zwyczajnego
Zgromadzenia Wspólników w celu służenia uczestnikom Zgromadzenia stosownymi
wyjaśnieniami i informacjami, gdy przedmiotem obrad będą sprawy finansowe Spółki.

§ 4.

1. W razie wydania opinii zawierającej zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności
sprawozdania finansowego albo wydania opinii negatywnej, opinia ta wraz z uzasadnieniem
na piśmie zostanie doręczona Badanemu w terminie 3 dni od daty zakończenia badania.
2. W przypadku odstąpienia od wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek
ograniczenia zakresu lub metody badania, Badanemu zostaną przedstawione szczegółowe
powody tego odstąpienia.

§ 5.

Czynności związane z:

1. zakończeniem badania sprawozdania finansowego wykonane będą do dnia:
 - 1) 31.03.2025 r. - za rok obrotowy 2024,
 - 2) 31.03.2026 r. - za rok obrotowy 2025.
2. sporządzeniem sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego wykonane będą do dnia:
 - 1) 15.04.2025 r. - za rok obrotowy 2024,
 - 2) 15.04.2026 r. - za rok obrotowy 2025.

§ 6.

1. Badany zobowiązuje się udostępnić Wykonawcy sprawozdanie finansowe, księgi rachunkowe i wszelkie inne dokumenty oraz udzielić wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do sporządzenia sprawozdania z badania i przygotowania opinii zgodnie z art. 67 ust. 1-2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.
2. Badany zobowiązuje się do współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy, a w szczególności do:
 - 1) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli Wykonawcy w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,
 - 2) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Badany i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzania zmian,
 - 3) wydania, na wniosek przedstawicieli Wykonawcy, pracownikom Badanego dyspozycji kopiowania dokumentów, dokonywania wizji, inwentaryzacji, itp.

§ 7.

Strony ustalają, że wynagrodzenie z tytułu realizacji przedmiotu umowy wyniesie: łącznie;

za rok obrotowy 2024

cena netto..... (słownie:

cena brutto..... (słownie:

za rok obrotowy 2025

cena netto..... (słownie:

cena brutto..... (słownie:

§ 8.

Zapłata wynagrodzenia zostanie dokonana przez Badanego przelewem na konto Wykonawcy:

.....
po przyjęciu bez zastrzeżeń przez badanego przedmiotu świadczenia, o którym mowa w § 3 w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Badanego faktury VAT.

Badany oświadcza, że posiada status dużego przedsiębiorcy w rozumieniu przepisów ustawy o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych

§ 9.

1. Zapłata wynagrodzenia za usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania na żądanie Badanego ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie umowy, w tym powtórzonego przeprowadzania badania na koszt Wykonawcy.
2. Wszelkie uwagi Badanego muszą być zgłoszone Wykonawcy w terminie 30 dni od daty doręczenia przedmiotu świadczenia.
3. Jeżeli Badany nie zgłosi uwag do przedmiotu świadczenia w ciągu trzydziestu dni od daty odbioru świadczenia, strony uznają, że świadczenie zostało przyjęte bez zastrzeżeń.

§ 10.

Wykonawca udostępnia rezultaty badania sprawozdania finansowego wyłącznie Badanemu, i organom Polskiej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby. Wykonawca i osoby badające w jego imieniu sprawozdanie finansowe są zobowiązane do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności, o których dowiedziały się w toku badania.

§ 11.

1. Strony ustalają kary umowne w wysokości 0,1% wartości przedmiotu umowy określonej w § 7 niniejszej umowy za każdy dzień zwłoki w wykonaniu usługi.
2. Wykonawca zapłaci Badanemu karę umowną w wysokości 50% ceny określonej w §7, jeżeli odstąpienie od umowy nastąpi z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.
3. Strony zastrzegają możliwość dochodzenia na zasadach ogólnych odszkodowania przewyższającego wysokość ww. kar umownych.

§ 12

1. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania.
2. Wszelkie zmiany postanowień umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej przez obie strony, pod rygorem nieważności.
3. Sprawy nieuregulowane umową podlegają odpowiednim przepisom prawa, w tym Kodeksu Cywilnego i ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
4. W przypadku zaistnienia sporu, właściwym miejscowo sądem będzie sąd siedziby Badanego.
5. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.
6. Wykonawca nie może zlecić wykonania obowiązków wynikających z niniejszej umowy osobie trzeciej, bez pisemnej zgody Badanego.

BADANY

WYKONAWCA