

**UMOWA**  
**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:

1. Marcina Kulickiego- Prezesa Zarządu
2. Dariusz Młynarczyka – Członka Zarządu  
zwaną dalej „Badanym”,

a

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

1. ....
  2. ....
- zwanym dalej „Wykonawcą”,

**Strony zawierają umowę po przeprowadzeniu postępowania zgodnie z art. 4 ust. 8 ustawy  
z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień Publicznych /tekst jednolity Dz.U.2019.1843  
z późn.zm./.**

§ 1.

Badany zleca, a Wykonawca zobowiązuje się przeprowadzić badanie i ocenę sprawozdania  
finansowego za rok 2020 i 2021 .....

.....  
/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.2019.351 t.j. z późn. zm.) oraz przepisów ustawy z dnia 11 maja  
2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2019, 1421  
z późn. zm).

§ 3.

1. Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia opinii i raportu z badania sprawozdania  
finansowego 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) 31.03.2021 r. - za rok obrotowy 2020,
  - 2) 31.03.2022 r. - za rok obrotowy 2021.
2. sporządzeniem sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego wykonane będą do dnia:
  - 1) 15.04.2021 r. - za rok obrotowy 2020,
  - 2) 15.04.2022 r. - za rok obrotowy 2021.

## § 6.

1. Badany zobowiązuje się udostępnić Wykonawcy sprawozdanie finansowe, księgi rachunkowe i wszelkie inne dokumenty oraz udzielić wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do sporządzenia raportu z badania i przygotowania opinii zgodnie z art. 67 ust. 1-2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.2019.351 t.j. z późn. zm.).
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 2020**

cena netto..... (słownie: .....  
cena brutto..... (słownie: .....

**za rok obrotowy 2021**

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.

## § 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 powtórnego 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.