



Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi
91-202 Łódź, ul. Warecka 2
NIP 947-18-87-289, Regon 473066188

DEA.ZP-262/9/2023

Łódź, dnia 8 września 2023 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 130 000 zł. netto.

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi (Zamawiający) zaprasza do udziału w postępowaniu ofertowym na wykonanie badania sprawozdania finansowego Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi za rok 2023 i 2024.

Do niniejszego postępowania nie ma zastosowania ustawa z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 tej ustawy (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1605).

I. Przedmiot zamówienia.

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie badania sprawozdania finansowego za okres:

- 1) od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku
- 2) od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi.

Zamawiający wymaga aby przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania zostało zrealizowane odpowiednio:

- 1) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku do 10 maja 2024 r.
- 2) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku do 10 maja 2025 r.

Kwestionariusz z niezbędnymi informacjami dotyczącymi WSRM w Łodzi załączono poniżej.

KWESTIONARIUSZ

do oferty na badanie sprawozdania finansowego Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi za rok 2023 i 2024

Jednostka powołana z dniem 01.09.2002 r. rozpoczęła działalność z dniem 04.09.2002 r.

1. Nazwa i adres badanej jednostki	Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi 91-202 Łódź ul. Warecka 2
2. Siedziba księgowości	WSRM w Łodzi 90-302 Łódź ul. Sienkiewicza 137/141
3. NIP	947-18-87-289
4. Regon	473066188
5. PKD	8690 B
6. EKD	8514 Pozostała działalność związana z

7. Oznaczenie formy prawnej	ochroną zdrowia ludzkiego Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
8. Szczególna forma prawna	31 Wojewódzka Samorządowa Jednostka Organizacyjna
9. Numer KRS	0000129181
10. Organ założycielski	Zarząd Województwa Łódzkiego
11. Nr księgi rejestrowej ZOZ	10-01045-00000000-5303
12. Działalność	
A. Podstawowa	<ul style="list-style-type: none"> - podejmowanie medycznych działań ratowniczych w warunkach przedszpitalnych - udzielanie świadczeń medycznych w zakresie doraźnej pomocy wyjazdowej i ambulatoryjnej - prowadzenie działalności medycznej w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej - specjalistyczny transport sanitarny - zabezpieczenie łączności bezprzewodowej zakładom opieki zdrowotnej
B. Pomocnicza	<ul style="list-style-type: none"> - usługi warsztatowe, serwisowe, naprawa samochodów, przeglądy rejestracyjne pojazdów, działalność handlowa, prowadzenie stacji paliw
13. Stosunki własnościowe	Mienie ruchome jest własnością Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi. Nieruchomości pozostają we władaniu.
14. Inwentaryzacja -	
A. Przeprowadzona – rozliczona	<p>Typowe środki trwałe własne i obce wg stanu na dzień 31.10.2022 r</p> <p>Inwentaryzacja magazynów wg stanu na dzień 30.11.2022 r., środków trwałych niskocennych wg stanu na dzień 31.10.2022 r.</p> <p>Inwentaryzacja stacji paliw, kasy, druków ścisłego zarachowania, znaczków, biletów MPK oraz pozostałych należności i zobowiązań wg stanu na dzień 31.12.2022 r. (31.03.2023 i 30.06.2023 r. została przeprowadzona i rozliczona inwentaryzacja stacji paliw i kas).</p>
B. Planowana	<p>Inwentaryzacja magazynów wg stanu na dzień 30.11.2023 r.</p> <p>Inwentaryzacja stacji paliw, kasy, druków ścisłego zarachowania, znaczków, biletów MPK, środki trwałe w budowie oraz pozostałych należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2023 r.</p>
15. Ostatnie badanie bilansu	za okres 01.01.2022 r.-31.12.2022 r. Przeprowadzone przez POL- TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.
16. Podstawowe dane bilansowe	

roku 2022 za okres 01.01.2022 r.-31.12.2022 r.	(w zł/gr)
- Suma po stronie aktywów i pasywów	80 810 092,53
- Zysk brutto	6 814 035,13
- Zysk netto	6 506 172,13
- Stan kapitału własnego	22 641 842,83
- Przychody ogółem	253 171 924,50
(+zmiana stanu produktów)	
- Koszty ogółem	246 357 889,37
- Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	
- Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 152 108,35
- Należności krótkoterminowe wg ewidencji księgowej(wartość bilansu 2 378 142,91)	2 566 168,34
- Aktywa trwałe brutto	64 954 100,14
netto	28 702 198,99
- Zapasy wg ew. księgowej (wyk. w bilansie 640 219,02)	719 579,90
- Przeciętne zatrudnienie	718,20 osoby
	711,466 etaty przeliczeniowe

II. Warunki wymagane od oferentów.

O udzielenie zamówienia ubiegać się mogą Oferenci, którzy:

- spełniają wszystkie stawiane wymagania określone w niniejszym zapytaniu;
- są podmiotami uprawnionymi do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych spełniającymi kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015) oraz są podmiotami wpisanymi na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego;
- posiadają udokumentowane doświadczenie w zakresie badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie (w celu spełnienia warunków udziału w postępowaniu konieczne jest wykazanie co najmniej 3 różnych podmiotów leczniczych);
- posiadają polisę OC, zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 11 maja 2017 r o biegły rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1015).

Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu zostanie dokonana na podstawie przedłożonych dokumentów i oświadczeń wg zasady spełnia/nie spełnia.

III. Dokumenty wymagane od Oferentów.

Oferent zobowiązany jest załączyć do oferty niżej wymienione dokumenty:

- w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości; <https://ems.ms.gov.pl/>) ;
w przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (aktualny wydruk ze strony internetowej <https://prod.ceidg.gov.pl/>);
- wypełniony formularz ofertowy – załącznik nr 3 do zapytania ofertowego;
- wypełnione oświadczenie o spełnieniu wymogów – załącznik nr 1 do niniejszego zapytania;
- aktualne zaświadczenie o wpisie do rejestru firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;

5. wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie, według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do zapytania ofertowego (w celu spełnienia warunków udziału w postępowaniu ofertowym konieczne jest wykazanie co najmniej 3 różnych podmiotów leczniczych);
6. polisę ubezpieczeniową OC zgodnie z art.53 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1015);

Kserokopie dokumentów stanowiących załączniki do oferty muszą zostać potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu.

Złożona oferta nie podlega uzupełnieniu. Oferta nie odpowiadająca warunkom opisanym w zapytaniu ofertowym będzie odrzucona.

IV. Kryteria oceny ofert i sposobu dokonywania oceny ofert.

Przy wyborze najkorzystniejszej oferty komisja kierować się będzie następującymi kryteriami:

A. Cena oferty 80 %

B. Doświadczenie podmiotu 20%

A. Cena oferty będzie obliczona według następującego wzoru:

Cena oferty $X = (C_{\min} / C_X) \times 80$

gdzie:

C_{\min} – cena oferty najtańszej

C_X – cena oferty badanej

B. Kryterium doświadczenia podmiotu będzie obliczone w następujący sposób:

Doświadczenie oferty $X = (\text{Doświadczenie podmiotu } X / \text{Doświadczenie podmiotu max}) \times 20$ gdzie:

Doświadczenie podmiotu X – doświadczenie podmiotu X w zakresie przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie
Doświadczenie podmiotu max – doświadczenie podmiotu, który przebadał największą liczbę różnych podmiotów leczniczych, w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie.

Oferta musi zawierać ostateczną, sumaryczną cenę obejmującą wszystkie koszty z uwzględnieniem wszystkich opłat i podatków (także od towarów i usług) oraz ewentualnych upustów i rabatów. Cena musi być podana w złotych polskich cyfrowo i słownie.

Ceny netto i brutto należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, zaokrąglając zgodnie z zasadami rachunkowości.

W przypadku niesprecyzowania w ofercie czy podana cena jest ceną brutto czy ceną netto, przyjmuje się, iż podana cena jest ceną brutto.

Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania wpłyną co najmniej dwie oferty spełniające wymagania formalne z taką samą liczbą punktów, Komisja oceniająca oferty rekomenduje Zarządowi Województwa Łódzkiego jako najkorzystniejszą ofertę podmiotu, który zaoferował niższą cenę

V. Miejsce i termin składania ofert.

Oferty w niniejszym postępowaniu należy złożyć do **dnia 29 września 2023 r. do godz.11:00**, w sekretariacie Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi, ul. Warecka 2, 91-202 Łódź.

Oferty złożone po tym terminie lub w innym miejscu nie będą rozpatrywane i zostaną zwrócone bez otwierania.

Koperta powinna być zamknięta i zabezpieczona przed przypadkowym otwarciem, zaadresowana na Zamawiającego oraz opatrzona napisem:

„Oferta na wykonanie badania sprawozdania finansowego WSRM w Łodzi”

Oferty zostaną otworzone na posiedzeniu komisji w ciągu 21 dni od dnia ich przekazania przez WSRM w Łodzi do Zarządu Województwa Łódzkiego, podczas którego zostanie dokonana ocena formalna i merytoryczna ofert.

VI. Istotne warunki umowy.

Projekt umowy zawarty jest w załączniku nr 4 do niniejszego zapytania.

VII. Inne informacje.

1. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia prowadzonego postępowania na każdym etapie bez podawania przyczyny.
2. Zarząd Województwa Łódzkiego może unieważnić postępowanie ofertowe na każdym etapie bez podawania przyczyny.
3. Pytania dotyczące prowadzonego postępowania można zadawać do dnia 19 września 2023 r. na adres e-mailowy: przetagi@wsrm.lodz.pl lub pisemnie na adres Zamawiającego.
4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
5. Zamawiający nie przewiduje zaliczek na poczet wykonania umowy.
6. Do kontaktów z oferentami Zamawiający upoważnił Kierownika Działu Finansowego WSRM w Łodzi Panią Agnieszkę Kurpetę tel. 0-42 635-06-15.
7. Postępowanie prowadzone jest na podstawie Uchwały nr 824/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 sierpnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Łódzkiego.

Dotyczy: postępowania na badanie rocznego sprawozdania finansowego WSRM w Łodzi za rok 2023 i 2024

OŚWIADCZENIE

**O SPEŁNIENIU WYMAGAŃ OKREŚLONYCH w § 2 UST.4
ZASAD WYBORU FIRM AUDYTORSKICH W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW
ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PODMIOTÓW LECZNICZYCH, DLA KTÓRYCH
PODMIOTEM TWORZACYM JEST SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

Regon:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego WSRM w Łodzi za okres:

- 1) od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku
- 2) od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

oświadczam, iż spełniam kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku. o biegłych rewidentach firmach audytorskich, oraz nadzorze publicznym.

Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, iż w razie oświadczenia nieprawdy umowa o badanie sprawozdania finansowego zostaje rozwiązana ze skutkiem natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia roszczeń pieniężnych ze strony oferenta. Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

.....
Data, pieczętka i podpis osoby upoważnionej
do reprezentowania oferenta

Dotyczy: postępowania na badanie rocznego sprawozdania finansowego WSRM w Łodzi za rok 2023 i 2024

Wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów leczniczych w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie.

L.p.	Nazwa podmiotu leczniczego w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego	Numer KRS podmiotu leczniczego, w którym przeprowadzono badanie sprawozdania finansowego	Data przeprowadzonego badania

.....
Data, pieczętka i podpis osoby upoważnionej
do reprezentowania oferenta

FORMULARZ OFERTOWY

Złożony w postępowaniu ofertowym na badanie sprawozdania finansowego

WSRM w Łodzi za rok 2023 i 2024

Nazwa i adres Oferenta
(pieczęć)

1. Zamawiający: Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi,
91-202 Łódź, ul. Warecka 2

2. Nazwa /imię i nazwisko/ i adres oferenta:

.....

.....

NIP :

REGON:

Nr telefonu:

E-mail:

3. Termin realizacji przedmiotu zamówienia

Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania zostanie zrealizowane odpowiednio:

- 1) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku w terminie do 10 maja 2024 roku,
- 2) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku w terminie do 10 maja 2025 roku.

4. Przedmiot oferty i cena oferty:

Oferujemy zrealizowanie usługi objętej zamówieniem tj. wykonamy badanie sprawozdania finansowego za rok 2023 i 2024 za kwotę:

Netto -zł

Kwota podatku VAT 23% -zł

Brutto -zł.

Wartość brutto słownie:

Z tego odpowiednio:

a) Za przeprowadzenie badania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku

Netto -zł

Kwota podatku VAT 23% -zł
Brutto -zł.
Wartość brutto słownie:
.....

b) Za przeprowadzenie badania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku

Netto -zł
Kwota podatku VAT 23% -zł
Brutto -zł.
Wartość brutto słownie:
.....

5. Oferowane warunki płatności.

Termin płatności faktur: 60 dni liczonych od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionych faktur.

6. Oświadczenia.

Niniejszym oświadczamy, że:

- 6.1. Zapoznaliśmy się z dokumentami niniejszego postępowania.
- 6.2. Do przedmiotowych dokumentów w tym zwłaszcza do wzoru umowy, nie wnosimy żadnych zastrzeżeń i akceptujemy w pełni.
- 6.3. W przypadku wyboru naszej oferty zobowiązujemy się do zrealizowania przedmiotu zamówienia zgodnie z warunkami zapisanymi w zapytaniu ofertowym oraz w zawartej umowie.
- 6.4. W przypadku wyboru naszej oferty zobowiązujemy się do zawarcia umowy w miejscu i terminie określonym przez Zamawiającego w piśmie akceptującym.
- 6.5. Uważamy się za związanych niniejszą ofertą przez okres 60 dni od daty terminu składania ofert.

7. Ofertę niniejszą składamy na kolejno ponumerowanych stronach.

8. Załącznikami do niniejszego formularza oferty, stanowiącymi integralną część naszej oferty są:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4.....
- 5.....

.....
Data, pieczętka i podpis osoby upoważnionej
do reprezentowania oferenta

UMOWA Nr.....

O BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, O KTÓREJ MOWA W § 6 ust. 1 ZASAD WYBORU FIRM AUDYTORSKICH W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁYCH REWIDENTÓW ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PODMIOTÓW LECZNICZYCH, DLA KTÓRYCH PODMIOTEM TWORZĄCYM JEST SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO

Zawarta w dniu w

pomiędzy:

Wojewódzką Stacją Ratownictwa Medycznego w Łodzi ul. Warecka 2, 91-202 Łódź, wpisaną do Krajowego Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000129181, NIP: 947-18-87-289, REGON 473060188

reprezentowaną przez Krzysztofa Janeckiego – Dyrektora Naczelnego zwaną dalej „Zamawiającym”
a

.....
..... wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr zwaną dalej Wykonawcą, reprezentowaną przez:
.....

§ 1.

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Zamawiającego odpowiednio za okres:
 - 1) od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku
 - 2) od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 rokuzgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz sporządzenie sprawozdania z badania na zasadach określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych, wynikających z całej dokumentacji posiadanej przez Zamawiającego, w szczególności z ksiąg rachunkowych ujętych na podstawie dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.
3. Zespół osób, którym powierza się wykonanie umowy, Wykonawca ustala w załączniku nr 1 do umowy, a Zamawiający skład zespołu akceptuje.
4. Biegły rewident, który reprezentuje Zespół, o którym mowa w ust. 3, zobowiązuje się do osobistego przepracowania w siedzibie Zamawiającego, którego dotyczy badanie, minimum 12 godzin w każdym roku (łącznie 24 godziny).
5. Zamawiający jest zobligowany do zorganizowania osobom którym Wykonawca powierza wykonanie umowy – warunków odpowiednich do przeprowadzania czynności, o których mowa w niniejszej umowie.
6. Zamawiający prowadzi ewidencję godzin przepracowanych przez osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej umowy.

§ 2.

W wyniku przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaże Zamawiającemu sprawozdanie z badania w formie wskazanej w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w miarę potrzeby lub życzeń Zamawiającego wystąpienie pisemne do Kierownictwa, zmierzające np. do wskazania ewentualnych nieprawidłowości, których eliminowanie jest konieczne, a równocześnie przyczyni się do poprawy sytuacji ekonomiczno – finansowej.

§ 3.

1. W razie wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia co do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania negatywnego sprawozdania z badania, albo odmowy wydania sprawozdania z badania, Zamawiający otrzyma odpowiednie do sytuacji uzasadnienie.
2. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania o sprawozdaniu finansowym na skutek np. ograniczenia zakresu lub metody badań, przedstawione zostaną Zamawiającemu tego powody w sposób wyczerpujący.
3. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania Wykonawcy nie należy się wynagrodzenie określone w § 6 niniejszej umowy.

§ 4.

1. Zamawiający wymaga, aby przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania zostało zrealizowane odpowiednio:
 - 1) za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku w terminie do 10 maja 2024 r.
 - 2) za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 roku w terminie do 10 maja 2025 roku
2. Rezultaty badania, określone w § 2 umowy Wykonawca ma obowiązek przekazania Zamawiającemu w ciągu 14 dni od dnia zakończenia badania i oceny sprawozdania finansowego.

§ 5.

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
2. Wykonawca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

§ 6.

1. Za wykonanie przedmiotu zamówienia, o którym mowa w § 1, Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie zł (słownie złotych:.....), z tego:
 - a) kwota zł (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od do roku (I transza wynagrodzenia),
 - b) kwota zł (słownie złotych:) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od do roku (II transza wynagrodzenia).

2. Płatność za realizację przedmiotu zamówienia, o którym mowa w § 1 będzie realizowana w dwóch transzach:
 - a) I transza w wysokości zł wynagrodzenia, o której mowa w ustępie 1 pkt a, będzie płatna w terminie 60 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
 - b) II transza w wysokości zł wynagrodzenia, o której mowa w ustępie 1 pkt b, będzie płatna w terminie 60 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
3. Podstawą do wystawienia faktur za realizację przedmiotu umowy, o których mowa w ust. 2, jest protokół odbioru.
4. Wynagrodzenie zostanie wypłacone na podstawie faktur wystawionych przez Wykonawcę na rachunek bankowy Wykonawcy o numerze prowadzony przez
5. Terminem zapłaty wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, będzie data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

§ 7.

1. Nieprzepracowanie w siedzibie Zamawiającego wymaganej w § 1 ust. 4 ilości godzin przez osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, może skutkować karą finansową w wysokości nie większej niż 4% umówionego całkowitego wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1. Wykaz wysokości kar finansowych przedstawia się następująco:
 - a) nieprzepracowanie od 1 do 5 godzin w pierwszym roku – kara umowna w wysokości 2% dot. I transzy wynagrodzenia brutto;
 - b) nieprzepracowanie od 6 do 12 godzin w pierwszym roku – kara umowna w wysokości 4% dot. I transzy wynagrodzenia brutto;
 - c) nieprzepracowanie od 1 do 5 godzin w drugim roku – kara umowna w wysokości 2% dot. II transzy wynagrodzenia brutto;
 - d) nieprzepracowanie od 6 do 12 godzin w drugim roku – kara umowna w wysokości 4% dot. II transzy wynagrodzenia brutto.
2. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić kary umowne:
 - a) w wysokości 20 % wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1, gdy Wykonawca odstąpi od umowy z przyczyn niezależnych od Zamawiającego;
 - b) w wysokości 1% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1 odpowiednio punkt a lub b, za każdy dzień przekroczenia terminów określonych w § 4;
 - c) za nieusunięcie zgłoszonych przez Zamawiającego w terminie 7 dni wad w dokumentach określonych w § 2 w wysokości 1% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia za okres, którego dotyczy.
3. Zastrzeżenie kar umownych, o których mowa w ust. 1, nie wyłącza uprawnienia Zamawiającego do żądania odszkodowania z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, przekraczającego wysokość zastrzeżonych kar.
4. W razie zaistnienia niezawinionych przez Wykonawcę okoliczności, uniemożliwiających przepracowanie w siedzibie Zamawiającego określonej w § 1 ust. 4 liczby godzin, przez osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, nie nalicza się kar umownych.

§ 8.

1. Strony postanawiają, iż w przypadku sporu lub stwierdzenia naruszenia niniejszej umowy będą dążyć w dobrej wierze do polubownego rozwiązania sprawy.

2. W razie niemożności rozwiązania sprawy w sposób określony w ust. 1, strony skierują sprawę do Sądu właściwego miejscowo i rzeczowo dla Zamawiającego.

§ 9.

1. Zamawiający może odstąpić od umowy w przypadkach określonych w art. 66 ust. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości w terminie 7 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim wypadku Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§ 10.

1. Wszelkie uzupełnienia lub zmiany treści niniejszej umowy wymagają dla swej ważności zachowania formy pisemnej i podpisania przez upoważnionych do tego przedstawicieli stron.
2. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron oraz jednym dla podmiotu tworzącego Zamawiającego.

Zamawiający

Wykonawca

Nazwa jednostki:

Wykaz osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

Imię i Nazwisko	Nr w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów

.....
Wykonawca

Powyższą listę akceptuję

.....
Zamawiający

Nazwa jednostki:

Ewidencja godzin przepracowanych przez osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

Imię i Nazwisko	Nr w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów	Data przeprowadzania czynności	Liczba przepracowanych godzin	Podpis pracownika Zamawiającego, stwierdzającego przepracowanie czasu pracy	Podpis osoby przeprowadzającej czynności

Podpis Kierownika Jednostki

Miejscowość:, data: