



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

UMOWA nr 2023 o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2023 i 2024

zawarta w Katowicach dnia 2023 roku pomiędzy:
Wojewódzkim Pogotowiem Ratunkowym w Katowicach z siedzibą w Katowicach, 40-024 Katowice, ul. Powstańców 52 wpisanym do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000020162, NIP 954-22-60-707, Regon 270151110, reprezentowanym przez:

Łukasz Pach – Dyrektor
zwanym dalej Zamawiającym
a

..... z siedzibą w przy ulicy
.....wpisanym do pod numerem
.....
NIPREGON
reprezentowaną przez:

.....
zwanym dalej Wykonawcą

§ 1

1. Strony zawierają niniejszą umowę w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia, które przeprowadzono na podstawie obowiązującego u Zamawiającego Regulaminu udzielania zamówień i w oparciu o dane zawarte w ofercie Wykonawcy oraz na podstawie Uchwały nr..... z dnia Zarządu Województwa Śląskiego w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych zai Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.
2. Wykonawca oświadcza, że posiada uprawnienia do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz posiada wpis na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem rejestru.
3. Wykonawca oświadcza, że spełnia przewidziane przepisami powszechnie obowiązującymi wymagania w przedmiocie bezstronności i niezależności.
4. Wykonawca oświadcza, że nie są mu znane okoliczności, które miałyby wpływ na niezależność Wykonawcy.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej
ul. Powstańców 52 40-024 Katowice
tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54
www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

5. Wykonawca oświadcza, że wybór Wykonawcy, jako firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego nastąpił na podstawie Uchwały nr Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 2023 roku podjętej zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości.

§ 2

1. Zamawiający zleca a Wykonawca przyjmuje do badania sprawozdanie finansowe w Wojewódzkim Pogotowiu Ratunkowym w Katowicach. za rok obrotowy:
 - 1.1. kończący się dnia 31 grudnia 2023 roku,
 - 1.2. kończący się dnia 31 grudnia 2024 roku.
2. Badanie sprawozdania finansowego za 2023 rok wraz z przekazaniem sprawozdania z badania zostanie przeprowadzone w terminie do dnia 15 kwietnia 2024 r.
3. Badanie sprawozdania finansowego za 2024 rok wraz z przekazaniem sprawozdania z badania zostanie przeprowadzone w terminie do dnia 15 kwietnia 2025 r.

§ 3

1. Badanie sprawozdań finansowych Wykonawca będzie przeprowadzać z uwzględnieniem:
 - przepisów ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn.zm.) (dalej: Ustawa o rachunkowości),
 - Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1015) (dalej: Ustawa o biegłych rewidentach),
 - Uchwały nr 1062/425/VI/2023 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 19 maja 2023 roku w sprawie badania rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2023 i 2024 rok przez biegłych rewidentów,
 - Krajowych Standardów Rewizji Finansowej, w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania,
 - Zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w dwóch etapach z podziałem na:
 - 2.1. badanie wstępne polegające na wykonaniu różnych prac wynikających z norm badania, możliwych do wykonania przed sporządzeniem sprawozdania finansowego,
 - 2.2. badanie właściwe – po sporządzeniu sprawozdania finansowego.
3. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja badania stanowiła wystarczającą podstawę do rzetelnego sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

4. Próbki ksiąg i dowodów zostaną dobrane do badania z uwzględnieniem rezultatów przeglądu funkcjonowania u Zamawiającego systemów rachunkowości i kontroli wewnętrznej.
5. Wobec stosowania przez Wykonawcę badania wrywkowego, niektóre nieprawidłowości ksiąg lub sprawozdania finansowego pozostające poza badanymi próbkami rewizyjnymi mogą być w toku badania przeoczone.
6. Wykonawca przekaże Zamawiającemu sprawozdanie z badania w formie elektronicznej, jako podpisany elektronicznie plik PDF drogą elektroniczną obejmujący:
 - sprawozdanie z badania niezależnego biegłego rewidenta,
 - wystąpienie do Kierownictwa Zamawiającego, zawierające wykaz uchybień w systemie rachunkowości i kontroli wewnętrznej – w przypadku stwierdzenia uchybień
7. Sprawozdanie z badania, o którym mowa w ust. 6, będzie w szczególności zawierać stwierdzenia wymagane przepisami art. 83 ustawy o biegłych rewidentach.
8. W razie wydania sprawozdania z badania zawierającego istotne zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego, albo wydania o nim opinii negatywnej zostanie Zamawiającemu przekazane uzasadnienie wraz z opisem skutków zniekształceń będących powodem wydania takiej opinii.
9. W przypadku zrzeczenia się wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym na skutek ograniczenia zakresu lub metody badań z przyczyn Zamawiającego, zostaną wyczerpująco przedstawione tego powody.
10. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego odpowiada Wykonawca. Biegły rewident, wykonujący czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego na podstawie umowy o pracę lub umowy cywilnoprawnej, odpowiada z racji wykonywanych obowiązków wobec Wykonawcy.

§ 4

1. Zamawiający badanie sprawozdania finansowego zobowiązany jest do:
 - 1.1 przekazania Wykonawcy harmonogramu prac związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego, w tym planu inwentaryzacji,
 - 1.2 udostępnienia dokumentów założycielskich i organizacyjnych Zamawiającego, wszystkich umów zawartych z udziałem Zamawiającego w okresie objętym badaniem, w tym gwarancji, poręczeń i innych dokumentów zawierających oświadczenia woli o charakterze majątkowym, sprawozdania finansowego obejmującego bilans, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek zysków i strat, dodatkowe informacje i objaśnienia, a także rachunek przepływów pieniężnych według wzoru ustalonego w ustawie o rachunkowości,
 - 1.3 udostępnienia niezwłocznie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

- 1.4 wydania w terminie uzgodnionym przez strony od daty zawarcia umowy wszelkich pozostałych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy,
- 1.5 zapewnienia Wykonawcy dostępu do wszelkich informacji takich jak zapisy, dokumenty oraz inne sprawy, co do których Zamawiający jest świadomy, że mają znaczenie dla sporządzenia sprawozdań finansowych,
- 1.6 udzielania na piśmie – wyczerpujących informacji, wyjaśnień i oświadczeń w zakresie niezbędnym do opracowania sprawozdania z badania Wykonawcy, a także w sprawach związanych z badaniem sprawozdania finansowego na pisemny wniosek Wykonawcy,
- 1.7 wydawanie na piśmie niezwłocznie opinii prawnych oraz informacji dotyczących spraw spornych z udziałem Zamawiającego w postępowaniu sądowym, nie wyłączając postępowania przed sądem polubownym, a także spraw będących w stadium przygotowania do skierowania na drogę sądową lub polubowną na pisemny wniosek Wykonawcy,
- 1.8 zapewnienia możliwości udziału w spisie z natury składników aktywów.
2. Niezależnie od powyższego Zamawiający zobowiązany jest do ścisłego współdziałania z Wykonawcą w celu prawidłowego wykonania przyjętych obowiązków w tym w szczególności do:
 - 2.1 niezwłocznego wyrażenia poglądu odnośnie zastrzeżeń i wątpliwości Wykonawcy w zakresie rzetelności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,
 - 2.2 korygowania ksiąg finansowych i sprawozdania finansowego w takim zakresie w jakim strony niniejszej umowy zajęły zgodne stanowisko o celowości zasadności wprowadzenia zmian,
 - 2.3 wydania dyspozycji o charakterze organizacyjnym np.: kopiowanie dokumentów, dokonywanie wizji, inwentaryzacji itp.
 - 2.4 zapewnienia Wykonawcy bieżącej współpracy głównego księgowego i pozostałych osób z organizacji Zamawiającego w kwestii wyjaśnień w sprawach objętych badaniem, a także dodatkowych informacji, o które Wykonawca może na potrzeby badania prosić Zamawiającego.
3. Zamawiający oświadcza, że Wykonawca został wybrany do badania sprawozdania finansowego Zamawiającego zgodnie z przepisami art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
4. Nadzór nad należyтым wykonaniem Umowy sprawuje Główny Księgowy.
5. Wykonawca zobowiązany jest do przygotowania wzorów oświadczeń przedkładanych do podpisania Zamawiającemu, uwzględniających formę prawną Zamawiającego.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

§ 5

1. Wykonawca zobowiązuje się do:
 - 1.1. zachowania uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań Wykonawcy wynikających z niniejszej umowy,
 - 1.2. 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,
 - 1.3. realizacji umowy przy zachowaniu odpowiednich kompetencji zawodowych.
2. Wykonawca oświadcza, że do przestrzegania tajemnicy zawodowej zobowiązane są również inne osoby, którym udostępniono informacje objęte tą tajemnicą, chyba, że do ich ujawnienia zobowiązują odrębne przepisy.
3. Strona niniejszej Umowy, która naruszyła postanowienia § 5 punktu 1.2 i 2 odpowiada za wyrządzenie szkody na zasadach ogólnych.
4. Wykonawca jest zobowiązany do udziału w posiedzeniu Rady Społecznej Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach w celu przedstawienia wyników badania.

§ 6

1. Zamawiający badanie sprawozdania finansowego oświadcza, że jest świadomy odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem badania sprawozdania finansowego oraz stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
2. Zamawiający oświadcza, iż dane w księgach rachunkowych oraz Sprawozdaniach finansowych przedstawionych do badania, będą ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:
 - 2.1. wszelkie operacje dotyczące okresu, za który sporządzone jest dane Sprawozdanie finansowe,
 - 2.2. zobowiązania warunkowe oraz
 - 2.3. wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład danego Sprawozdania finansowego, a także inne ważne informacje, których drogą badania nie da się ustalić, a które rzutują na rzetelność i prawidłowość Sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.
3. Zamawiający oświadcza, że według Jego wiedzy i dobrej wiary:
 - 3.1. sprawozdanie finansowe będące przedmiotem badania będzie wolne od istotnych błędów i przeoczeń,



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

- 3.2. w okresie za który badane jest sprawozdanie finansowe przestrzegane będą przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu Jego działalności a zwłaszcza jej kontynuacji.
4. W księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za okres badany zostały kompletnie ujęte operacje, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową Zamawiającego, a mianowicie: zastawy, poręczenia, zobowiązania warunkowe itp. zdarzenia.
5. Zamawiający udostępni przedstawicielom Wykonawcy kompletne:
 - księgi rachunkowe i dowody księgowy,
 - sprawozdanie finansowe za badany rok.
6. Zamawiający oświadcza, że na koniec roku badanego zostały kompletnie zidentyfikowane i prawidłowo wycenione zapasy towarów, produktów gotowych, przekraczające możliwości ich sprzedaży, a materiały i towary wycenione w wartości nie wyższej od wynikającej z ich cen sprzedaży netto.
7. Zamawiający oświadcza, iż zostanie dokonana właściwa wycena majątku, a także, że zostaną utworzone wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz zostaną wprowadzone do ewidencji wszystkie zobowiązania i rezerwy na przyszłe koszty i straty.
8. Zamawiający oświadcza, że posiada tytuły do wszystkich składników aktywów, a ewentualne poręczenia finansowe dla osób prawnych i fizycznych ujawni biegłemu rewidentowi badającemu sprawozdanie finansowe.
9. Zamawiający oświadcza, że ujawni Wykonawcy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowanych w sprawozdaniu z badania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania finansowego i ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.

§ 7

1. Wykonawca dokonuje badania sprawozdania finansowego przy udziale biegłych rewidentów posiadających kwalifikacje oraz wpis na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Biegły rewident ma prawo zatrudnić do prac pomocniczych specjalistów o odpowiednich kwalifikacjach.
2. Jeżeli Wykonawca, oprócz biegłych rewidentów, zatrudni do badania sprawozdania finansowego osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta, to ryzyko z tego tytułu będzie obciążać Wykonawcę i biegłego rewidenta nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.
3. Odpowiedzialność wobec Zamawiającego za przeprowadzenie badania ponosi Wykonawca.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

§ 8

1. Wykonawca za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2023 otrzyma od Zamawiającego wynagrodzenie umowne w kwocie:

netto zł
podatek VAT 23% zł
brutto zł

słownie:

2. Wykonawca za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2024 otrzyma od Zamawiającego wynagrodzenie umowne w kwocie:

netto zł
podatek VAT 23% zł
brutto zł

słownie:

3. Wykonawca jest uprawniony do złożenia faktury w ciągu 7 (siedmiu) dni od zakończenia prac i przedłożenia sprawozdania z badania odpowiednio za rok 2023 i 2024.
4. Zamawiający prześle należność przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze w terminie do 30 (trzydziestu) dni od daty otrzymania poprawnie wystawionej faktury.
5. Za datę zapłaty przyjmuje się datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
6. W przypadku nieotrzymania faktury do dnia zapadalności terminu jej płatności wynagrodzenie będzie płatne w ciągu 14 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionego duplikatu brakującej faktury.
7. Zamawiający dopuszcza wystawianie faktur w postaci elektronicznej i przesyłanie Zamawiającemu pocztą elektroniczną na adres: wpr@wpr.pl.
8. Zamawiający zobowiązuje się do odbierania ustrukturyzowanych faktur elektronicznych za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania (PEF).
9. W przypadku uchybienia przez Zamawiającego terminu płatności wynagrodzenia Wykonawcy przysługuje prawo do odsetek ustawowych za opóźnienie.
10. Wynagrodzenie obejmuje wszelkie koszty i wydatki Wykonawcy związane z realizacją umowy, w tym koszty podróży, przesyłek i materiałów.

§ 9

Uregulowanie przez Zamawiającego należności za usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielenia Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową do czasu zatwierdzenia badanego sprawozdania finansowego.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

§ 10

Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty sprawozdania finansowego Zamawiającego wyłącznie organom upoważnionym przepisami ustawy do wglądu w tego rodzaju dokumenty, a w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawujący nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby. Wykonawca i osoby badające w jego imieniu sprawozdanie finansowe są zobowiązani do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 11

1. W związku z zawarciem niniejszej umowy strony zastrzegają dla siebie uprawnienia w zakresie stosowania kar umownych według poniższych zasad:
 - 1.1 Zamawiającemu przysługuje uprawnienie do obciążenia Wykonawcy karą umowną w wysokości 0,2% wynagrodzenia, o którym mowa w § 8 pkt 1 i 2 umowy za każdy dzień zawinionego przez Wykonawcę opóźnienia w wykonaniu obowiązku określonego w §2 umowy, nie więcej niż 5% słownie: pięć procent.
 - 1.2 Zamawiającemu przysługuje uprawnienie do obciążenia Wykonawcy karą umowną z tytułu jakiegokolwiek przeszkody leżącej po stronie Wykonawcy uniemożliwiającej wykonanie obowiązku określonego w § 2 umowy w wysokości 5% wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 8 pkt. 1 i 2 z tytułu odstąpienia od umowy.
 - 1.3 Wykonawcy przysługuje uprawnienie do obciążenia Zamawiającego karą umowną w wysokości 5% wartości wynagrodzenia w przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn zawinionych przez Zamawiającego.
 - 1.4 Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną za nieobecność na posiedzeniu Rady Społecznej Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach, podczas którego będą przedstawiane wyniki sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za dany rok, w wysokości 1.000,00 zł.
2. Łączna wysokość kar umownych, o których mowa w § 11 nie przekroczy kwoty stanowiącej 50% wartości Umowy brutto określonej w § 8 ust.1 i ust. 2.
3. Strony zastrzegają sobie prawo do odszkodowania uzupełniającego, przenoszącego wysokość kar umownych do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody i wyrażają zgodę na kumulację kar umownych.
4. Zamawiający ma prawo dochodzić kary umownej z wynagrodzenia, o którym mowa w § 7 ust. 1 i 2, przez potrącenie, na podstawie noty księgowej, z faktur, o których mowa w § 8 ust. 3.
5. W przypadku braku możliwości potrącenia kary umownej zgodnie z zapisami ust. 4 Zamawiający wystawi notę księgową, na podstawie której Wykonawca zobowiązany będzie do zapłacenia należnej kary umownej w terminie wskazanym na nocie księgowej.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

6. Strony zastrzegają prawo do odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych Kodeksu Cywilnego w przypadku gdy zastrzeżone wyżej kary umowne nie pokryją strat spowodowanych przez strony niniejszej umowy.

§ 12

Wykonawca oświadcza, że jest w pełni niezależnym w stosunku do badanego podmiotu gospodarczego (Zamawiającego) według niniejszej umowy. Nie posiada udziałów, akcji ani innych tytułów w tym podmiocie oraz w podmiotach z nim stowarzyszonych, zależnych i dominujących.

§ 13

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informujemy, że:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach, ul. Powstańców 52, 40-024 Katowice, tel.: 36/609-31-40, fax: 32/609-31-54, www.wpr.pl;
2. Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach wyznaczyło inspektora ochrony danych osobowych, z którym można kontaktować się pod adres e-mail: iod@wpr.pl.
3. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie:
 - art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych, dalej „ustawą Pzp”.
 - art. 6 ust. 1 lit. b RODO – w odniesieniu do danych osobowych osoby będącej stroną umowy
4. Odbiorcami Pani/Pana danych osobowych mogą być właściwe organy (w tym np. odpowiednim organy Unii Europejskiej, Najwyższej Izbie Kontroli, Krajowej Administracji Skarbowej) oraz każdy zainteresowany podmiot – zgodnie z zasadą jawności postępowania,
5. Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach nie zamierza przekazywać Pani/Pana danych osobowych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
6. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres wyznaczony na podstawie rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie działania archiwów zakładowych tj.:
 - przez okres 5 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a przypadku zawarcia umowy, przez okres 5 lat od zakończenia roku kalendarzowego,



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

w którym nastąpiło zakończenie wykonywania umowy - chyba że z przepisów szczególnych wynikać będzie dłuższy okres;

7. Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Pzp;
8. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany.
9. Posiada Pani/Pan następujące uprawnienia:
 - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych, z zastrzeżeniem, iż skorzystanie z tego prawa nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników;
 - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO;
 - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO.
10. Nie przysługuje Pani/Panu:
 - w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
 - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
 - na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. b i c RODO.
11. Informujemy, że w przypadku, gdy wykonanie obowiązków w zakresie prawa do informacji (art.15 ust. 1-2 RODO) oraz prawa do uzyskania kopii danych (art. 15 ust. 3 RODO) wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku, zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu – stosownie do okoliczności:
 - sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty postępowania o udzielenie.
 - sprecyzowanie nazwy lub daty zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

12. Informujemy, że wystąpienie z żądaniem ograniczenia przetwarzania danych (o którym mowa w art. 18 ust. 1 RODO) nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu.

§ 14

Jakakolwiek czynność prawna mająca na celu zmianę wierzyciela może nastąpić po wyrażeniu zgody przez Organ Założycielski, z uwzględnieniem postanowień art. 54 ust. 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej, pod rygorem nieważności (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 991 z późn.zm.).

§ 15

1. Strony są świadome, że 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.
2. Przyczynami uzasadniającymi rozwiązanie umowy są w szczególności:
 - 1) wystąpienia zdarzeń uniemożliwiających spełnienie wymagań określonych przepisami prawa dotyczącymi przeprowadzenia badania, zasadami etyki zawodowej, niezależności lub krajowymi standardami wykonywania zawodu;
 - 2) niedotrzymania warunków umowy innych niż skutkujące możliwością wyrażenia opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii;
 - 3) przekształcenia, zmiany właścicielskie, zmiany organizacyjne uzasadniające zmianę firmy audytorskiej lub nieprzeprowadzenie badania.
3. W przypadku rozwiązania umowy z powodu okoliczności wskazanych w ust. 2 pkt 1 i 2, leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiający może naliczyć karę umowną określoną w § 11 ust. 1.2.
4. Wszelkie zmiany i uzupełnienia umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
5. Umowa zostaje zawarta na okres dwóch lat, z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy, w przypadku zaistnienia przesłanek przeprowadzenia badania ustawowego w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach.

§ 16

1. W sprawach nie unormowanych postanowieniami niniejszej umowy mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego, przepisy rozdziału 7 o badaniu i ogłaszaniu sprawozdań finansowych ustawy o rachunkowości oraz ustawy o biegłych rewidentach.



Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach

samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej

ul. Powstańców 52 40-024 Katowice

tel. +48 (32) 609 31 40, fax +48 (32) 609 31 54

www.wpr.pl, wpr@wpr.pl

REGON: 270151110, NIP: 9542260707, KRS0000020162

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

2. Wykonawca nie ma prawa, bez uzyskania wcześniej pisemnej zgody podmiotu tworzącego Zamawiającego tj. samorządu województwa śląskiego, dokonywać czynności mających na celu zmianę wierzyciela (art. 54 ust. 5 Ustawy o działalności leczniczej).

§ 17

1. Wszelkie spory wynikłe z niniejszej umowy, strony poddają pod rozstrzygnięcie właściwym sądom powszechnym.
2. Umowa została spisana w trzech egzemplarzach, z czego 1 egzemplarz dla Wykonawcy, dwa egzemplarze dla Zamawiającego.

Wykonawca:

Zamawiający:

.....
pieczęć firmowa, podpisy

.....
pieczęć firmowa, podpisy,