**UMOWA (dalej: „Umowa”)**

**zawarta w Polkowicach w dniu [\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_] r. pomiędzy:**

**Uczelnią Jana Wyżykowskiego z siedzibą w Polkowicach** i adresem: (59-101) Polkowice, ulica Skalników nr 6B, posiadającą numer NIP 6922302020, wpisaną do Ewidencji Uczelni Niepublicznych prowadzonej przez Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego pod numerem 231, reprezentowaną przez:

**dr Tadeusza Kierzyka prof. UJW** –Rektora Uczelni, w imieniu którego działa:

**mgr Leszek Cybulski** – Dyrektor administracyjno-finansowy, przy kontrasygnacie:

**mgr Renaty Wallis** – Kwestor,

zwaną dalej: „**Zamawiającym**”,

a

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,**

zwaną dalej: „**Wykonawcą**”.

Zamawiający i Wykonawca będą dalej zwani łącznie „**Stronami**”, zaś każde z nich indywidualnie „**Stroną**”. Strony zgodnie ustalają, co następuje:

**§ 1 Przedmiot Umowy i termin**

1. Przedmiotem niniejszej Umowy jest **przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Uczelni Jana Wyżykowskiego za rok obrotowy 2023 i 2024 z możliwością przedłużenia umowy na lata 2025 i 2026**, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 120) oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2022r. poz. 1302 z póżn.zm.).
2. Badanie, o których mowa w ust. 1 zostanie przeprowadzone przez biegłych rewidentów spełniających warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o tym sprawozdaniu, których zachowanie określa art. 69-71,73-76 oraz 78 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2022r. poz. 1302) oraz Normami Wykonywania Zawodu ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
3. Jeżeli Wykonawca oprócz biegłych rewidentów zatrudni do badania sprawozdania finansowego osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta (aplikantów, asystentów), to ryzyko z tego tytułu będzie obciążać Wykonawcę i biegłego rewidenta, nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.
4. Po zakończeniu badania Wykonawca przekaże Zamawiającemu sprawozdanie z badania, o którym mowa w § 2 ust. 1, sporządzone w myśl art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2022r. poz. 1302) w postaci elektronicznej, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta.
5. Złożona przez Wykonawcę oferta z dnia \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2023 roku stanowi integralną część umowy.
6. Termin wykonania zamówienia:
   1. Badanie za 2023 rok

Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z Kwestorem Uczelni.

Badanie właściwe – kwiecień 2024 r.

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok 2023 do 30 kwietnia 2023 r.,

* 1. Badanie za 2024 rok

Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z Kwestorem Uczelni.

Badanie właściwe – kwiecień 2025 r.

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego: za rok 2024 do 30 kwietnia 2025 r.

**§ 2 Odpowiedzialność Zamawiającego i Wykonawcy**

1. Odpowiedzialność za sporządzenie sprawozdania finansowego ponosi Uczelnia. Zadaniem Wykonawcy jest przeprowadzenie badania i sporządzenie sprawozdania z badania wyrażenie opinii odnośnie sprawozdania finansowego na podstawie wyników przeprowadzonego badania.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone przez Wykonawcę na tak dobranych próbach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja rewizyjna stanowiła wystarczającą podstawę do formułowania opinii o tym, że badane sprawozdanie finansowe jest prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wyniki badanej Jednostki. Wykonawca zwraca uwagę na fakt, że mimo prawidłowo ustalonej próby badania, na podstawie której następuje ocena ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego, istnieje ryzyko niewykrycia ewentualnych nadużyć lub nieprawidłowości ksiąg.
3. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot zamówienia z najwyższą starannością.

**§ 3 Zobowiązania Zamawiającego**

1. Zamawiający zobowiązany jest do udzielenia wszystkich informacji o sytuacji ekonomicznej Zamawiającego i do udostępnienia wszystkich dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia badania, w tym do:
   1. poinformowania o terminach spisów z natury, w celu ich obserwacji,
   2. udzielenia przez osobę sprawującą obsługę prawną jednostki, której sprawozdanie finansowe podlega badaniu, potrzebnych informacji, dotyczących między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania,
   3. zapewnienia nieograniczonego dostępu do wszystkich danych, w tym również informacji o indywidualnych wynagrodzeniach oraz protokołów posiedzeń Władz Uczelni, organów nadzorczych, jak również danych osobowych,
   4. terminowego sporządzenia przez Zarząd Zamawiającego oświadczeń na temat:
      * kompletności ujęcia danych w księgach,
      * ujawnienia wszelkich zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń jakie nastąpiły po dacie bilansu,
      * innych ważnych zdarzeń, rzutujących na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego i ksiąg, których drogą rewizji nie da się ustalić.
2. Zamawiający zgadza się dostarczyć/udostępnić Wykonawcy przygotowane przez siebie kompletne sprawozdanie finansowe zgodnie z harmonogramem, o którym mowa w § 1 ust. 6.
3. Wykonawca może zażądać niezależnego, bezpośredniego potwierdzenia wysokości niektórych sald bankowych, rozrachunków z odbiorcami i dostawcami oraz innych rozrachunków. Potwierdzenia te będą miały formę listów skierowanych przez Zamawiającego do wybranych banków, odbiorców i dostawców z prośbą o potwierdzenie przez nich sald bezpośrednio do Wykonawcy. Zamawiający udzieli Wykonawcy pomocy przy kopiowaniu, przepisywaniu, sporządzaniu i wysyłaniu wszelkiej związanej z tym korespondencji.

**§ 4 Zobowiązania Wykonawcy**

1. Wykonawca zobowiązany jest do przestrzegania i zachowania tajemnicy zawodowej dotyczącej wszystkich informacji i dokumentów otrzymanych od Zamawiającego związanych z wykonywaniem badania sprawozdania finansowego.
2. Zobowiązanie powyższe dotyczy podmiotu uprawnionego, biegłego rewidenta i innych osób, którym udostępniono powyższe informacje.

**§ 5 Wynagrodzenie i warunki płatności**

1. Za wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 Strony ustalają wynagrodzenie brutto w kwocie …………………… PLN (słownie złotych:……………………… ), w tym:
   1. za rok 2023 kwotę …………………… PLN (słownie złotych:……………………… ),
   2. za rok 2024 kwotę …………………… PLN (słownie złotych:……………………… ).
2. Powyższa kwota wynagrodzenia jest kwotą ryczałtową i stanowi całość wynagrodzenia należnego Wykonawcy z tytułu realizacji postanowień niniejszej umowy.
3. W przypadku skorzystania przez Zamawiającego przedłużenia umowy na kolejny 2 letni okres , Wykonawcy przysługuje dodatkowe wynagrodzenie, wyliczone zgodnie z cenami jednostkowymi określonymi w formularzu oferty.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 jest zgodne z wynagrodzeniem określonym w przyjętej ofercie i w trakcie wykonywania umowy nie ulegnie zmianie.
5. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu umowy, w tym ewentualne koszty dojazdu do siedziby Zamawiającego, wyżywienia, noclegu oraz wszelkie inne koszty związane z oddelegowaniem pracownika.
6. Kwota wynagrodzenia płatna będzie po wykonaniu usługi, przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze Wykonawcy w terminie 14 dni od dnia otrzymania faktury,
7. Płatność zostanie dokonana po wykonaniu przedmiotu Umowy na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę.
8. Za dzień płatności Strony zgodnie przyjmują dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

**§ 6 Poufność**

1. Strony zgodnie postanawiają, że wszelkiego rodzaju informacje finansowe, techniczne, organizacyjne dotyczące każdej ze Stron Umowy traktowane są jako dane poufne (dalej: „**Dane Poufne**”). Każda ze Stron zobowiązuje się nie ujawniać Danych Poufnych osobom trzecim   
   w okresie obowiązywania Umowy oraz po jej wygaśnięciu, bez uzyskania uprzedniej zgody drugiej Strony pod rygorem nieważności. Postanowienie to nie dotyczy członków personelu   
   i podwykonawców Stron, którymi Strony posługują się w celu wykonania Umowy.
2. Za Dane Poufne nie uważa się danych, które zostały podane do publicznej wiadomości lub, które Strona ujawniła zgodnie z bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa.

**§ 7 Umowne prawo odstąpienia**

* + - 1. Jeżeli Wykonawca opóźnia się z rozpoczęciem lub zakończeniem Umowy, lub że nie jest prawdopodobne, żeby zdołał ją wykonać w czasie umówionym, Zamawiający może bez wyznaczenia terminu dodatkowego od umowy odstąpić jeszcze przed upływem terminu wykonania Umowy.
      2. W razie nieterminowego lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiającemu przysługuje umowne prawo odstąpienia od umowy po wcześniejszym wezwaniu Wykonawcy do prawidłowego lub terminowego jej wykonania.

**§ 8 Kary umowne**

1. W przypadku opóźnienia w wykonaniu umowy powstałego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiającemu będzie przysługiwała kara umowna w wysokości 0,1% wynagrodzenia brutto Wykonawcy, o którym mowa w § 5, ust. 1a. za każdy dzień opóźnienia.
2. W przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca, Zamawiającemu będzie przysługiwała kara umowna w wysokości 10% wynagrodzenia brutto Wykonawcy, o którym mowa w § 5 ust. 1a.
3. W przypadku nieterminowych płatności Wykonawca ma prawo naliczyć odsetki ustawowe zgodnie z obowiązującymi przepisami.
4. Za każdy przypadek naruszenia postanowień Umowy Wykonawca będzie zobowiązany zapłacić każdorazowo na rzecz Zamawiającego karę umowną w wysokości trzykrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego,   
   w terminie 14 dni od dnia otrzymania wezwania od Zamawiającego do zapłaty przedmiotowej kary.
5. W przypadku gdy wysokość szkody poniesionej przez Zamawiającego przewyższa wysokość kary umownej, Zamawiający będzie uprawniony dochodzić naprawienia szkody na zasadach ogólnych.
6. Celem uniknięcia wątpliwości Strony przesądzają, że powyższa kara może być dochodzona także przez okres 3 lat po wygaśnięciu niniejszej Umowy z jakiejkolwiek przyczyny (także w przypadku odstąpienia od Umowy).

**§ 9 Pozostałe postanowienia**

1. Strony zgodnie oświadczają, że posiadają wszelkie niezbędne zgody do zawarcia Umowy, a ich reprezentanci są należycie umocowani do zaciągnięcia ważnego i skutecznego zobowiązania.
2. Wszelkie zmiany niniejszej Umowy wymagają zachowania formy pisemnej *ad solemnitatem.*
3. Spory związane z lub wynikłe na gruncie niniejszej Umowy będą rozstrzygane w sposób polubowny, a w dalszej kolejności przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
4. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej strony.

**[\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_] [\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_]  
 Zamawiający Wykonawca**