

UMOWA

o badanie sprawozdania finansowego zawarta w dniu r.

pomiędzy:

Szpital w Szczecinku Sp. z o.o. z siedzibą w 78-400 Szczecinek, przy ul. Kościuszki 38, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Koszalinie, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000307313, o numerze NIP 673-18-57-008.

reprezentowanym przez:

1. Radosława Piotra Niemca - Prezesa Zarządu

Zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

.....
.....
- podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, wpisanym na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr,

zwanym dalej **Wykonawcą**.

o następującej treści:

§1

1. **Wykonawca** zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego **Zamawiającego** za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.
2. **Wykonawca** oświadcza, że nie zachodzą okoliczności wymienione w art. 56 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2016.1000 j.t. z dnia 11.07.2016 r.), ograniczające jego bezstronność i niezależność w stosunku do **Zamawiającego**.

§2

1. Wykonawca przeprowadzi badanie zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o rachunkowości i normami wykonania zawodu biegłego rewidenta i w terminie do 9 maja 2017 r. dostarczy Zamawiającemu:
 - a) opinię o prawidłowości i rzetelności badanego sprawozdania, zawierającą dane określone w art. 65 ust. 1-3 ustawy o rachunkowości w ilości – po 5 egzemplarzy,
 - b) raport z badania sprawozdania finansowego uzupełniający opinię, zawierający dane określone w art. 65 ust. 1, 5 i 7 ustawy o rachunkowości w ilości - po 5 egzemplarzy,
2. Zastrzega się, że wobec dokonania przez biegłych badań wyrywkowych istnieje ryzyko, że pewne nieprawidłowości w księgach rachunkowych lub w sprawozdaniu finansowym mogą być w toku badania niedostrzeżone.
3. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy faktów i okoliczności poznanych w toku badania.
4. Wykonawca zobowiązuje się do:
 - udziału w inwentaryzacji,
 - uczestnictwa we wskazanym przez Radę Nadzorczą posiedzeniu oraz Walnym Zgromadzeniu zatwierdzającym badane sprawozdanie finansowe, w celu złożenia w przypadku konieczności stosownych wyjaśnień i informacji,
 - dokonania analizy kondycji ekonomicznej spółki z wykorzystaniem modeli dyskryminacyjnych w celu oceny jej potencjalnego zagrożenia finansowego i określenia obszarów ryzyka.

Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

78-400 Szczecinek | ul. Kościuszki 38 | tel.: 94 37 43 333 | fax: 94 37 30 886

e-mail: sekretariat@szpital.szczecinek.pl

NIP: 673-18-57-008 | Regon: 320524190 | Sąd Rejonowy w Koszalinie IX Wydział Gospodarczy nr KRS 0000307313

Kapitał zakładowy: 15 067 000,00 zł

§3

1. Za wykonanie usługi wymienionej w §1 Zamawiający zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie zryczałtowane brutto zł. (słownie: złotych /100).
2. Wynagrodzenie ustalone w ust. 1 jest ostateczne i Zamawiający nie przewiduje jego zmiany.
3. Wynagrodzenie powyższe płatne jest na konto Wykonawcy o numerze w terminie 14 dni od otrzymania opinii i raportu, o którym mowa w §2 ust. 1 umowy oraz stosownej faktury VAT wystawionej przez Wykonawcę zamówienia.

§4

1. Zamawiający zobowiązuje się do:
 - a) odpowiednio wczesnego poinformowania Wykonawcy zamówienia o terminach spisów z natury w celu umożliwienia ich obserwacji,
 - b) podania harmonogramu prac związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych i sporządzeniem sprawozdania finansowego, które ma być poddane badaniu,
 - c) zapewnienia nieograniczonego dostępu do wszystkich danych, w tym również informacji o indywidualnych wynagrodzeniach oraz protokołów z posiedzeń zarządu, organów nadzorczych i wspólników (właścicieli), jak również danych osobowych.
2. Zamawiający udostępni Wykonawcy:
 - a) bilans, rachunek wyników i inne obowiązujące sprawozdania oraz księgi i dowody księgowe sporządzone w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości,
 - b) posiadane programy,
 - c) protokoły z przeprowadzonych kontroli dokonywanych przez organy wewnętrzne i zewnętrzne,
 - d) zarządzenie wewnętrzne dotyczące inwentaryzacji rocznej wraz z harmonogramem prac,
 - e) na żądanie badającego także inne materiały mogące mieć wpływ na wyniki prac.
3. Zamawiający zobowiązuje się ponadto do wykonania ciężących na nim obowiązków określonych w art. 67 ust 1 ustawy o rachunkowości, między innymi do:
 - a) udzielania biegłym potrzebnych informacji o przygotowaniach do sądowego dochodzenia roszczeń, jak i o stanie spraw skierowanych na drogę postępowania sądowego,
 - b) złożenia biegłym przed zakończeniem badania pisemnego oświadczenia o kompletności ujęcia danych w księgach, ujawnienia wszelkich zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń rzutujących na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego,
 - c) złożenia innych oświadczeń oraz wyjaśnień niezbędnych do wydania opinii.

§5

1. **Zamawiający** oświadcza, że jest podatnikiem podatku VAT, posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 673-18-57-008 i upoważnia Wykonawcę do wystawienia faktury VAT bez swego podpisu.
2. **Wykonawca** zamówienia posiada numer identyfikacji podatkowej NIP

§6

1. W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

.....
Wykonawca

.....
Zamawiający