

UMOWA Nr

zawarta w dniu grudnia 2023 roku w Garwolinie pomiędzy:

Szpitałem Mazowieckim w Garwolinie Sp. z o.o. z siedzibą w Garwolinie, adres: 08 - 400 Garwolin, Al. Legionów 11, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000336826, kapitał zakładowy 5.862.500,00 zł, NIP 826-214-86-01, REGON 142032872, reprezentowaną przez:
Adama Wojciecha Zawistowskiego – Prezesa Zarządu,
Ireneusza Jana Sobiczewskiego – Członka Zarządu
zwaną dalej **„Zamawiającym”**

a

..... z siedzibą w, adres:, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego,
NIP....., REGON,
reprezentowaną przez:
.....
zwaną dalej **„Wykonawcą”**

(„Zamawiający” i „Wykonawca” są zwani w dalszej części łącznie Stronami lub z osobna Stroną),
o następującej treści:

PRZEDMIOT UMOWY

§ 1

1. Przedmiotem Umowy jest świadczenie **usług prowadzenia pełnej księgowości Szpitala Mazowieckiego w Garwolinie Sp. z o.o. z siedzibą w Garwolinie (Zamawiającego)**.
2. W ramach wykonywania przedmiotu Umowy Wykonawca zobowiązany jest w szczególności do prowadzenia **ksiąg rachunkowych i dokumentacji podatkowej** Zamawiającego, w siedzibie Wykonawcy, przy użyciu techniki komputerowej, a w szczególności:
 - a) ksiąg rachunkowych Zamawiającego zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwanej dalej „Ustawą o rachunkowości”;
 - b) odrębnych ewidencji dla celów podatku od towarów i usług;
 - c) ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
3. Przez księgi rachunkowe Zamawiającego rozumie się:
 - 1) dziennik służący do zapisywania operacji gospodarczych w porządku chronologicznym;
 - 2) ewidencję syntetyczną (konta księgi głównej), służącą do zapisywania operacji gospodarczych w porządku systematycznym;
 - 3) ewidencję analityczną (konta ksiąg pomocniczych), służącą do uszczegóławiania i uzupełniania zapisów kont księgi głównej;
 - 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych.
4. W ramach niniejszej Umowy Wykonawca zobowiązuje się do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego Zamawiającego za 2024 rok i do jego przekazania Zamawiającemu w terminie najpóźniej do dnia 31 marca 2025 r.
5. Wykonawca zobowiązuje się wykonać siłami własnymi cały zakres przedmiotu Umowy.
6. Wykonawca nie może wprowadzić podwykonawców do realizacji ani części, ani całości przedmiotu

Umowy, pod rygorem odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z winy Wykonawcy.

7. Wykonawca oświadcza, że posiada wiedzę, doświadczenie oraz niezbędne zaplecze sprzętowe, materiałowe oraz personalne w zakresie usług będących przedmiotem Umowy.
8. W zakresie wykonywania przedmiotu umowy wskazanego w ust. 2 niniejszego paragrafu (prowadzenie ksiąg rachunkowych i dokumentacji podatkowej) Wykonawca zobowiązany jest w szczególności do:
 - 1) zamykania i otwierania ksiąg rachunkowych w terminach wymaganych przez przepisy Ustawy o rachunkowości;
 - 2) bieżącego prowadzenia ewidencji syntetycznej i analitycznej w oparciu o własne dekrety sporządzone na dokumentach księgowych, dostarczonych przez Zamawiającego, w oparciu o Ustawę o rachunkowości i założony plan kont zatwierdzony przez Zamawiającego, co oznacza m.in.:
 - a) dekretację, tj. ocenę dokumentów księgowych pod względem ich zgodności z prawem podatkowym, podejmowanie decyzji o sposobie ich zakwalifikowania i zaksięgowania;
 - b) dokonywanie zapisów księgowych przy użyciu komputera, tzn. ewidencjonowanie w poszczególnych zdarzeń gospodarczych oraz sporządzenie miesięcznych wydruków zestawień obrotów i sald, dzienników, itp.;
 - c) uzgadnianie ewidencji środków trwałych i naliczanie zgodnie z obowiązującymi przepisami kosztów amortyzacji środków trwałych znajdujących się w ewidencji;
 - d) ustalenie i udokumentowanie wysokości zaliczek na podatek dochodowy Zamawiającego, zatrudnionych pracowników, wyliczeń podatku VAT oraz sporządzenie stosownych deklaracji (w tym m.in. bieżące prowadzenie rejestrów zakupu i sprzedaży dla potrzeb podatku VAT);
 - e) bieżącą aktualizację schematów księgowych w systemie księgowym, wynikającą ze zmian organizacyjnych Zamawiającego lub zmian zasad alokacji kosztów.
 - 3) terminowego przygotowywania i przekazywania przewidzianych przepisami prawa sprawozdań i deklaracji, w tym statystycznych i finansowych do właściwych urzędów oraz przechowywania potwierdzonych kopii tych sprawozdań; w tym:
 - a) sporządzania i składania na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Zamawiającego oraz doręczania do właściwego Urzędu Skarbowego miesięcznych deklaracji podatkowych dla podatku VAT, podatku dochodowego od osób prawnych, podatku dochodowego od osób fizycznych, a także zeznania rocznego sporządzonego na podstawie danych wynikających z wpisów do ksiąg oraz innych niezbędnych informacji dostarczonych przez Zamawiającego, w wymaganych prawem terminach;
 - b) sporządzania obowiązkowych sprawozdań GUS.
 - 4) sporządzania okresowych sprawozdań finansowych wymaganych obowiązującymi przepisami prawa, obejmujących m.in. bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów środków pieniężnych oraz informację dodatkową, jak również sporządzanie sprawozdań, udzielanie informacji, oraz sporządzanie raportów i zestawień wynikających z potrzeb Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, związanych ze sprawowaniem nadzoru właścicielskiego, jak również dokonywania potwierdzeń obrotów i sald z kontrahentami;
 - 5) sporządzania dla Zamawiającego wydruków zestawień obrotów i sald kont syntetycznych, wskazanych kont analitycznych oraz wydruków w innych przekrojach według potrzeb Zamawiającego, w tym na żądanie Zamawiającego sporządzanie comiesięcznego wydruku bilansu oraz rachunku zysków i strat;
 - 6) współpracy z Inżynierem Kontraktu i Bankami (Instytucjami Finansującymi) w zakresie realizowanych planów inwestycyjnych i finansowych oraz sprawozdawczości;
 - 7) współpracy z Zamawiającym, Instytucjami Zarządzającymi i Instytucjami Pośredniczącymi w zakresie rozliczenia finansowego inwestycji (robót i/lub wyposażenia) w przypadku uzyskania przez Zamawiającego dofinansowania ze środków Funduszy Unii Europejskiej, jak również prowadzenie odrębnej ewidencji i kont dla rozliczeń dotacji pozyskanych przez Zamawiającego;

- 8) bieżącej aktualizacji treści dokumentów regulujących prowadzenie ksiąg rachunkowych i dokumentacji podatkowej, a w szczególności Polityki rachunkowości, zakładowego planu kont, instrukcji inwentaryzacyjnej, schematu obiegu dokumentów oraz przedkładanie ich Zarządowi Spółki do zatwierdzenia.

§ 2

1. Wykonawca zobowiązany jest do informowania Zamawiającego o wysokości i tytule zobowiązań podatkowych oraz wysokości i tytule zobowiązań z tytułu ubezpieczeń społecznych za dany miesiąc obrachunkowy nie później niż na 2 dni robocze przed terminem płatności tego zobowiązania. Informacja winna być przekazana pisemnie, faksem lub mailem na adres wskazany w § 17 ust. 2 Umowy.
2. Wykonawca zobowiązany jest, na każde żądanie Zamawiającego, do:
 - a) udzielania informacji i wyjaśnień z zakresu jego zobowiązań podatkowych, lub innych związanych z wykonywaniem przedmiotu Umowy;
 - b) sporządzania i przekazywania dodatkowych zestawień, analiz i wyjaśnień zgodnie z zapotrzebowaniem Zamawiającego, a dotyczących przedmiotu Umowy;
 - c) udzielania porad i opinii w zakresie objętym przedmiotem Umowy;
 - d) wydawania prowadzonej dokumentacji oraz dokumentów źródłowych niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 3 dni roboczych liczonych od dnia przedstawienia żądania w tym zakresie.
3. Wykonawca, w ramach niniejszej Umowy, nie będzie świadczył usług doradczych w rozumieniu art. 113 ust. 13 pkt 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1221, z późn. zm.).

§ 3

1. Przedmiot Umowy wykonywany będzie za pomocą techniki komputerowej przy użyciu systemu finansowo - księgowego Zamawiającego.
2. Zamawiający oświadcza, że do obsługi działalności Zamawiającego w zakresie finansowo - księgowym wykorzystuje system oraz, że dla celów realizacji przedmiotu Umowy dysponuje odpowiednią infrastrukturą do: nawiązania zdalnego połączenia ze wskazanym powyżej systemem informatycznym, dokonywania zapisu i archiwizacji danych oraz że posiada licencje na korzystanie z oprogramowania
3. Wykonanie przedmiotu umowy odbywać się będzie przy użyciu programu finansowo – księgowego, na nośniku/serwerze stanowiącym własność Zamawiającego, przy użyciu połączenia VPN wykorzystywanego do nawiązania łączności z serwerem dostępu zdalnego.
4. Koszt utrzymania połączenia, o którym mowa w ust. 3 ponosi Wykonawca.
5. Zamawiający zapewni Wykonawcy dostęp do systemu, o którym mowa w ust. 1, w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonania przedmiotu Umowy.

MIEJSCE WYKONYWANIA PRZEDMIOTU UMOWY I PRZECHOWYWANIA KSIĄG

§ 4

1. Księgi rachunkowe Zamawiającego oraz wszystkie dokumenty będące podstawą wpisów dokonanych przez Wykonawcę w tych księgach oraz pozostałe dokumenty finansowe przechowywane będą u Wykonawcy zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości tj. w
2. Wykonawca zapewni przechowywanie dokumentów, o których mowa w ust. 1, w sposób zabezpieczający je przed zniszczeniem, kradzieżą oraz wglądem i dostępem osób nieupoważnionych.
3. Wykonawca może dokonać zmiany miejsca prowadzenia i przechowywania ksiąg rachunkowych i dokumentów, pod warunkiem uzyskania uprzedniej, pisemnej zgody od Zamawiającego oraz z zastrzeżeniem, że księgi i dokumenty będą mimo zmiany miejsca, przechowywane w sposób zabezpieczający je przed zniszczeniem, kradzieżą oraz wglądem i dostępem osób nieupoważnionych.

4. Wykonawca zobowiązany jest zapewnić dostępność ksiąg rachunkowych wraz z dowodami księgowymi, uprawnionym organom zewnętrznej kontroli lub nadzoru w siedzibie Zamawiającego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

§ 5

W celu prawidłowego wykonywania przedmiotu Umowy, Wykonawca zobowiązany jest do odbioru od Zamawiającego (tj. z miejsca jego siedziby – Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin) za pokwitowaniem dokumentów stanowiących podstawę wykonywania przedmiotu Umowy w terminach uzgodnionych z Zamawiającym, lecz nie rzadziej niż jeden raz w tygodniu.

§ 6

1. Nie później niż z chwilą wygaśnięcia, rozwiązania lub odstąpienia od niniejszej Umowy, Wykonawca dostarczy Zamawiającemu wszystkie dokumenty (w tym księgi rachunkowe), które:
 - 1) zostały mu przekazane przez Zamawiającego w związku z wykonaniem przedmiotu Umowy;
 - 2) powstały w wyniku wykonywania przedmiotu Umowy;wraz z ich szczegółowym wykazem.
2. Wykonanie obowiązku, o którym mowa w ust. 1, jest bezwarunkowe i nie może być uzależnione od uprzedniej zapłaty na rzecz Wykonawcy wynagrodzenia, ani jakichkolwiek innych opłat.

KLUCZOWY PERSONEL (EKSPERCI)

§ 7

1. Wykonawca dla wykonania swoich obowiązków umownych ustanowił w złożonej ofercie zespół osób zdolnych do wykonania przedmiotu Umowy. Wykaz kluczowego personelu (Ekspertów), który wykonywać będzie przedmiot Umowy, został zawarty w **Załączniku nr 1** do Umowy i jest tożsamy z wykazem osób załączonym do oferty Wykonawcy.
2. Wykonawca może zaproponować Zamawiającemu zmianę Eksperta wymienionego w załączniku nr 1 do Umowy w następujących przypadkach:
 - 1) jego śmierci, choroby lub innych zdarzeń losowych;
 - 2) nie wywiązywania się przez Eksperta z obowiązków wynikających z Umowy lub umowy zawartej przez Wykonawcę z takim Ekspertem;
 - 3) jeżeli jego zmiana stanie się konieczna z jakichkolwiek innych przyczyn niezależnych od Wykonawcy (np. rezygnacji, itp.).
3. Zmiana Eksperta jest możliwa, po wcześniejszym, w terminie co najmniej 10 dni przed planowaną zmianą, pisemnym powiadomieniu Zamawiającego i po uzyskaniu uprzedniej, pisemnej zgody Zamawiającego, chyba, że jej dokonanie konieczne jest w terminie krótszym z uwagi na konieczność uniknięcia opóźnień lub w celu braku przerwania ciągłości w realizacji Umowy.
4. Zamawiający może zażądać od Wykonawcy zmiany Eksperta, jeżeli uzna, że nie wykonuje bądź nienależycie wykonuje on swoje obowiązki wynikające z Umowy. Wykonawca obowiązany jest, na każde uzasadnione żądanie Zamawiającego, zmienić Eksperta, na zasadach opisanych w niniejszym paragrafie.
5. W przypadku zmiany Eksperta, osoba zaproponowana przez Wykonawcę musi spełniać wymagania określone dla danego Eksperta w Załączniku nr 2 do Umowy co Wykonawca będzie zobowiązany udokumentować Zamawiającemu.

§ 8

1. Wykonawca ma prawo zapewnić zastępstwo krótkoterminowe Eksperta w okresie wykonywania Umowy w związku z udzieleniem urlopu Ekspertom lub na czas zwolnień lekarskich. Ustala się, iż zastępstwo krótkoterminowe nie może trwać dłużej niż przez okres 60 dni kalendarzowych w danym roku kalendarzowym.

2. Wykonawca ma zapewnić zastępstwo krótkoterminowe, na cały okres założonej pracy Eksperta podczas jego nieobecności w celu zapewnienia jej należytego wykonania.
3. Zastępstwo krótkoterminowe w związku z udzieleniem urlopu osobie musi zostać wcześniej uzgodnione i zaaprobowane na piśmie, przez Zamawiającego na następujących zasadach:
 - 1) terminy urlopów zostaną uprzednio uzgodnione i zatwierdzone przez Zamawiającego,
 - 2) Wykonawca zobowiązany jest wskazać terminy urlopów Ekspertów oraz zaproponować osoby ich zastępujące z co najmniej 1 miesięcznym wyprzedzeniem.
 - 3) w przypadku zastępstwa krótkoterminowego, osoba zastępująca zaproponowana przez Wykonawcę musi spełniać wymagania określone dla danego Eksperta w Załączniku nr 2 do Umowy, co Wykonawca będzie zobowiązany udokumentować Zamawiającemu.

§ 9

Wykonawca, niezależnie od pozostałych obowiązków wynikających z niniejszej Umowy, zapewni **raz na dwa tygodnie osobisty dyżur Eksperta w siedzibie Zamawiającego – trwający jeden dzień roboczy (w godzinach pracy Zamawiającego)**. Terminy dyżurów zostaną ustalone odrębnie i odpowiadały będą potrzebom Zamawiającego. W razie zaistnienia konieczności (np. kontrole) Zamawiający zastrzega sobie dyżur Eksperta w swojej siedzibie w innych terminach, bez prawa do dodatkowego wynagrodzenia.

UBEZPIECZENIE

§ 10

1. W okresie obowiązywania Umowy, Wykonawca zobowiązany jest posiadać ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone w związku z prowadzoną działalnością w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych, stosownie do postanowień art. 76 h Ustawy o rachunkowości.
2. Suma ubezpieczenia, o którym mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu, powinna opiewać na kwotę stanowiącą równowartość co najmniej 15.000,00 € (słownie: piętnaście tysięcy Euro).
3. Wykonawca zobowiązany jest przedłożyć Zamawiającemu oryginał lub kopię potwierdzoną za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę polisy lub innego dokumentu ubezpieczenia, najpóźniej w dniu zawarcia Umowy wraz z potwierdzeniem opłacenia polisy lub innego dokumentu potwierdzającego ubezpieczenie.
4. W przypadku, gdy zgodnie z umową ubezpieczenia składka płatna jest w kilku ratach, Wykonawca winien każdorazowo po opłaceniu składek przedłożyć Zamawiającemu dowód zapłaty nie później jednak niż w terminie 7 dni od dokonania opłaty składki.
5. W przypadku wygaśnięcia polisy lub innego dokumentu ubezpieczenia przed terminem zakończenia Umowy, Wykonawca zobowiązuje się do zawarcia nowej polisy lub innego dokumentu ubezpieczenia (albo przedłużenia poprzedniej polisy lub innego dokumentu ubezpieczenia) z tytułu odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone w związku z prowadzoną działalnością w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych w wysokości określonej w ust. 2 niniejszego paragrafu, a także do przedłożenia jej Zamawiającemu w terminie 7 dni kalendarzowych przed upływem daty końcowej poprzedniej umowy ubezpieczenia. Zapisy dotyczące przedłożenia dowodów opłacenia obowiązują.

INNE UPRAWNIENIA I OBOWIĄZKI STRON

§ 11

1. Wykonawca zobowiązany jest ponadto do:
 - 1) wykonywania przedmiotu Umowy z należyłą starannością i w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa polskiego. Wykonawca odpowiada za kompletność, rzetelność i prawidłowość udokumentowania operacji gospodarczych,

- 2) zachowania w tajemnicy i nie udzielania osobom trzecim żadnych informacji, jakie powziął w związku wykonaniem przedmiotu Umowy, chyba że Zamawiający zwolnił Wykonawcę pisemnie z tego obowiązku (forma zastrzeżona pod rygorem nieważności), z zastrzeżeniem zdania kolejnego. Przekazywanie, ujawnianie oraz wykorzystywanie informacji otrzymanych od Zamawiającego może nastąpić wyłącznie wobec podmiotów uprawnionych na podstawie przepisów bezwzględnie obowiązującego prawa, w szczególności uprawnionych do przeprowadzania kontroli państwowej, po uprzednim powiadomieniu Zamawiającego o fakcie zaistnienia kontroli,
 - 3) badania odebranych dokumentów pod względem formalnym i informowania Zamawiającego o brakach lub wadliwości w przekazanej dokumentacji niezwłocznie po stwierdzeniu uchybień, lecz nie później niż w terminie 5 dni od dnia odbioru tych dokumentów,
 - 4) brania udziału w postępowaniach kontrolnych, dotyczących okresu wykonywania umowy i odnoszących się do powierzonych niniejszą Umową czynności przez składanie ustnych i pisemnych wyjaśnień odpowiednim organom lub Zamawiającemu,
 - 5) kontrolowania prawidłowości rozliczeń Zamawiającego z tytułu zobowiązań publiczno – prawnych, a w szczególności z ZUS oraz Urzędem Skarbowym.
2. Zamawiający:
- 1) oświadcza, że wedle jego wiedzy nie toczy się w stosunku do niego postępowanie podatkowe, ani karno – skarbowe w zakresie podatków VAT i dochodowego należnych z tytułu prowadzenia przez niego działalności gospodarczej.
 - 2) zobowiązany jest do:
 - a) wydawania Wykonawcy dokumentów oraz udzielania informacji niezbędnych do prawidłowego wykonywania przedmiotu Umowy,
 - b) bezzwłocznego informowania Wykonawcy o wszystkich zdarzeniach mających wpływ na prawidłowość prowadzenia ksiąg handlowych i ustalenie zaliczek na podatek dochodowy należnych z tytułu prowadzonej przez Zamawiającego działalności gospodarczej, a także rozliczeń podatku VAT,
 - c) udostępniania dokumentów takich jak: umowy spółki, akta rejestrowe, zgłoszenia podatkowe oraz innych umów związanych z działalnością gospodarczą, w miarę potrzeb,
 - d) powiadomienia właściwego Urzędu Skarbowego o prowadzeniu i przechowywaniu ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych w terminie 15 dni od dnia ich wydania Wykonawcy (zgodnie z art. 11a Ustawy o rachunkowości).

Dane osobowe

§ 12

1. W związku z realizacją niniejszej Umowy Zamawiający powierza Wykonawcy dane osobowe, w szczególności te wskazane w § 12.1 ust. 1 Umowy, w trybie ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych i rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (zwanym dalej: „RODO”).
2. Zamawiający oświadcza, że jest administratorem danych osobowych, które powierza.
3. Powierzone dane zawierają informacje o osobach fizycznych – pracownikach, współpracownikach i kontrahentach Zamawiającego, niezbędnych do realizacji Umowy.
4. Zamawiający powierza Wykonawcy przetwarzanie danych osobowych w zakresie określonym w § 12.1.

§ 12.1

1. Wykonawca będzie przetwarzał, powierzone na podstawie niniejszej Umowy, następujące kategorie danych osobowych/zbiory danych osobowych:
 - 1) imię i nazwisko,

- 2) numer ewidencyjny PESEL,
 - 3) adres zamieszkania, korespondencyjny,
 - 4) adres e-mail,
 - 5) telefon kontaktowy,
 - 6) informacje o wynagrodzeniu,
 - 7)
2. Powierzone przez Zamawiającego dane osobowe będą przetwarzane przez Wykonawcę wyłącznie w celu wykonywania przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego usług szczegółowo opisanych w Umowie.
 3. Zakres operacji na danych osobowych do których uprawniony jest Wykonawca obejmuje:
 - a) zbieranie,
 - b) utrwalanie,
 - c) organizowanie,
 - d) porządkowanie,
 - e) przechowywanie,
 - f) adaptowanie i modyfikowanie,
 - g) pobieranie,
 - h) przeglądanie,
 - i) wykorzystywanie,
 - j) dopasowywanie lub łączenie,
 - k) ograniczanie, usuwanie, anonimizacja lub niszczenie,
 - l) dokonywanie zmiany danych osobowych na żądanie osób, których dane dotyczą.
 4. Wykonawca oświadcza, że osobom zatrudnionym przy przetwarzaniu danych osobowych nadane zostały upoważnienia do przetwarzania danych osobowych oraz że osoby te zostały zapoznane z przepisami o ochronie danych osobowych.
 5. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za przestrzeganie przepisów prawa w zakresie przetwarzania i ochrony danych osobowych według rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (zwanym dalej: „RODO”), ustawy o ochronie danych osobowych oraz jej aktów wykonawczych.
 6. Wykonawca zapewnia ochronę danych i podejmuje środki ochrony danych, o których mowa w art. 32 RODO, oraz zgodnie z dalszymi postanowieniami Umowy.

§ 12.2

1. Wykonawca zobowiązuje się, przy przetwarzaniu danych osobowych, o których mowa w § 12.1, do ich zabezpieczenia poprzez podjęcie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych.
2. Wykonawca oświadcza, że zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych przetwarzanych w związku z zapobieganiem i zwalczaniem przestępczości:
 - 1) prowadzi dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych,
 - 2) stosuje środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, a w szczególności zabezpieczenia danych osobowych przed ich udostępnieniem osobom nieupoważnionym, zabranieniem przez osobę nieuprawnioną, przetwarzaniem z naruszeniem ustawy, zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem, w zakresie, za który odpowiada Wykonawca.
3. Wykonawca zobowiązuje się przetwarzać powierzone mu dane osobowe zgodnie z niniejszą Umową, ustawą oraz z innymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego, które chronią prawa osób, których dane dotyczą.
4. Wykonawca zobowiązuje się niezwłocznie zawiadomić Zamawiającego o:

- 1) każdym prawnie umocowanym żądaniu udostępnienia danych osobowych właściwemu organowi państwa, chyba że zakaz zawiadomienia wynika z przepisów prawa, a w szczególności przepisów postępowania karnego, gdy zakaz ma na celu zapewnienie poufności wszczętego dochodzenia;
 - 2) każdym nieupoważnionym dostępem do danych osobowych;
 - 3) każdym żądaniem otrzymanym od osoby, której dane przetwarza, powstrzymując się jednocześnie od odpowiedzi na żądanie;
5. Wykonawca zobowiązuje się odpowiedzieć niezwłocznie i właściwie na każde pytanie Zamawiającego dotyczące przetwarzania powierzonych mu na podstawie Umowy danych osobowych.

§ 12.3

Wykonawca jest odpowiedzialny za udostępnienie lub wykorzystanie danych osobowych niezgodnie z Umową, a w szczególności za udostępnienie osobom nieupoważnionym.

§ 12.4

Niniejsza umowa powierzenia danych osobowych zostaje zawarta na czas trwania przedmiotowej Umowy obsługi księgowej.

§ 12.5

Wykonawca, w przypadku wygaśnięcia niniejszej Umowy niezwłocznie, ale nie później niż w terminie 5 dni kalendarzowych, zobowiązuje się zwrócić lub usunąć wszelkie dane osobowe, których przetwarzanie zostało mu powierzone, w tym skutecznie usunąć je również z nośników elektronicznych pozostających w jego dyspozycji i potwierdzić powyższe przekazaniem Zamawiającemu protokołem.

WYNAGRODZENIE

§13

1. Z tytułu wykonywania przedmiotu Umowy, Wykonawcy przysługuje miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe w wysokościbrutto (słownie: brutto). Wynagrodzenie obejmuje 300 dokumentów źródłowych miesięcznie. W przypadku obsługi większej liczby dokumentów źródłowych, wynagrodzenie to podlega proporcjonalnemu zwiększeniu.
2. Za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, o czym mowa w § 1 ust. 4 niniejszej Umowy, Wykonawcy przysługiwać będzie wynagrodzenie dodatkowe - w wysokości średniego jednomiesięcznego wynagrodzenia (wyliczonego w oparciu o wynagrodzenia miesięczne wypłacone Wykonawcy w toku obowiązywania Umowy).
3. Wynagrodzenie Wykonawcy będzie płatne z dołu, w terminie 21 dni od dnia doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury VAT (co nastąpić może najwcześniej w miesiącu następującym po miesiącu za który świadczona jest usługa).
4. W przypadku gdy dojdzie w danym miesiącu do obsługi większej liczby dokumentów źródłowych, o czym mowa w ust. 1 zdanie ostatnie, Wykonawca wykaże Zamawiającemu tę okoliczność, uzasadniając wysokość podwyższonego wynagrodzenia.
5. W odniesieniu do wynagrodzenia należnemu Wykonawcy za sporządzenie sprawozdania finansowego, postanowienia ust. 3, 7, 8 i 9 mają odpowiednie zastosowanie, z tym zastrzeżeniem, że podstawą do wystawienia faktury będzie obustronnie podpisany protokół zdawczo-odbiorczy potwierdzający sporządzenie i przekazanie Zamawiającemu sprawozdania finansowego za rok 2024.
6. Wykonawca oświadcza, iż wynagrodzenia, o których mowa w ust. 1 i 2 obejmują wszelkie świadczone na podstawie Umowy usługi (w tym wszelkie koszty Wykonawcy).
7. Każdorazowo faktura za wykonanie przedmiotu Umowy wystawiana będzie przez Wykonawcę na: Szpital Mazowiecki w Garwolinie Sp. z o.o. , Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin NIP 826-214-86-01 i doręczana do siedziby Zamawiającego: Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin lub przesłana e-mailem na adres Zamawiającego: szpital@smwg.pl.

8. Za termin dokonania płatności uważa się datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
9. Wykonawcy przysługuje prawo do naliczenia odsetek ustawowych od nieterminowo zapłaconego wynagrodzenia.
10. Zamawiający oświadcza, że jest podatnikiem podatku VAT - NIP: 826-214-86-01.
11. Wykonawca oświadcza, że *nie jest/jest podatnikiem* podatku VAT – NIP:

ODPOWIEDZIALNOŚĆ WYKONAWCY ORAZ KARY UMOWNE

§ 14

1. Wykonawca odpowiedzialny jest w szczególności za:
 - a) prawidłowość materialną ksiąg rachunkowych, polegającą na prowadzeniu ich zgodnie ze stanem rzeczywistym;
 - b) prawidłowość formalną ksiąg rachunkowych, polegającą na prowadzeniu ich zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. Odpowiedzialność Wykonawcy, o której mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu zostaje wyłączona, jeśli:
 - 1) dokumenty stanowiące podstawę dokonywania zapisów w księgach handlowych są wadliwe, tj. nie odpowiadają zasadom określonym w art. 21 i art. 22 Ustawy o rachunkowości, pod warunkiem że Wykonawca uprzednio zgłosił ten fakt Zamawiającemu zgodnie z § 11 ust. 1 pkt 3 Umowy,
 - 2) Zamawiający uchybił zasadom określonym w § 11 ust. 2 Umowy i wywołało to opóźnienie lub dokonanie błędnego zapisu w księgach handlowych,
 - 3) Dokumenty stanowiące podstawę do wykonywania przedmiotu Umowy, zawierają nieprawdziwe informacje lub dane, będące niezgodne ze stanem faktycznym.
3. Zamawiającemu przysługiwać będą od Wykonawcy kary umowne w następujących przypadkach i w następującej wysokości:
 - 1) za odstąpienie od Umowy, jej wypowiedzenie lub rozwiązanie Umowy z przyczyn zależnych od Wykonawcy - w wysokości 15.000,00 zł (słownie: piętnaście tysięcy złotych).
 - 2) nie dochowania przez Wykonawcę w tajemnicy jakichkolwiek informacji związanych z realizacją Umowy, a będąc do tego zobowiązany na jej podstawie – 5.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych), za każde naruszenie tajemnicy.
 - 3) nie spełnienia z winy Wykonawcy w terminie świadczenia objętego przedmiotem Umowy – w wysokości 500,00 zł (słownie: pięćset złotych), za każdy dzień opóźnienia liczonego od dnia następnego po upływie wyznaczonego terminu do dnia spełnienia świadczenia (włącznie).
 - 4) Niestawiennictwo Eksperta na dyżurze w siedzibie Zamawiającego, o czym mowa w § 9 Umowy – w wysokości 2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych) za każde niestawiennictwo.
4. Niezależnie od postanowień ust. 3 niniejszego paragrafu, Wykonawcę obciążać będą w pełnej wysokości kary i odsetki (w tym z tytułu niewykonania zakresu umowy, popełnionych błędów rachunkowych lub merytorycznych) nałożone na Zamawiającego z tytułu powstałych opóźnień w stosunku do terminów wyznaczonych przepisami prawa, w tym także zaległości podatkowych, którymi Zamawiający zostanie obciążony w wyniku niewykonania bądź nienależytego wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy przez Wykonawcę, chyba że szkoda nastąpiła z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo potrącenia kar umownych i innych należności wynikających z Umowy z wynagrodzenia Wykonawcy, na co Wykonawca wyraża zgodę.
6. Zastrzega się prawo dochodzenia odszkodowań na zasadach ogólnych kodeksu cywilnego przewyższających wysokość kwot kar umownych, o których mowa w niniejszym paragrafie – do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody.

ZMIANY POSTANOWIEŃ UMOWY

§ 15

1. Zmiana postanowień Umowy może nastąpić wyłącznie za zgodą obu Stron wyrażoną w formie

pisemnego aneksu – pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem zawartym w ust. 2 niniejszego paragrafu.

2. Ustala się, iż:

- 1) zmiana osób wskazanych w § 17 i 18 Umowy,
- 2) zmiana danych teleadresowych Stron Umowy, w tym wskazanych w § 17 i 18,
- 3) zmiana Eksperta, wskazanego w Załączniku nr 1 do Umowy (z zastrzeżeniem szczególnych postanowień umownych),

nie stanowi zmiany Umowy, wymaga jednak pisemnego zawiadomienia drugiej Strony o dokonaniu zmiany w powyższym zakresie oraz udokumentowania powiadomienia.

ODSTĄPIENIE OD UMOWY, ROZWIĄZANIE UMOWY

§ 16

1. Zamawiający ma prawo odstąpić od Umowy w razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie Umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia Umowy. Zamawiający może odstąpić od Umowy w terminie 30 dni od daty powzięcia wiadomości o tych okolicznościach. Wykonawcy nie przysługuje z tego tytułu żadne odszkodowanie.
2. W przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od Umowy na podstawie ust. 1 niniejszego paragrafu Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części Umowy. Wynagrodzenie to zostanie ustalone w oparciu o protokół określający zakres zrealizowanych czynności Wykonawcy, których wykonanie zostanie potwierdzone przez Zamawiającego.
3. Zamawiający ma również prawo odstąpić od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, jeśli Wykonawca realizuje umowę:
 - 1) bez zachowania należytej staranności,
 - 2) z naruszeniem obowiązujących przepisów,
 - 3) niezgodnie z warunkami zawartymi w niniejszej Umowie (w szczególności w przypadku nieuzasadnionego nie stosowania się do bieżących zaleceń Zamawiającego w zakresie wykonywania przez Wykonawcę obowiązków wynikających z Umowy),
 - 4) naliczone Wykonawcy kary umowne, o których mowa w § 14 ust. 3 Umowy, po zsumowaniu przekroczą kwotę 15.000,00 zł (słownie: piętnaście tysięcy złotych).
4. Odstąpienie od Umowy w trybie ust. 3 pkt 1, 2 lub 3 nastąpić może po uprzednim wezwaniu Wykonawcy do prawidłowej realizacji Umowy i usunięcia skutków zaistniałej nieprawidłowości i po bezskutecznym upływie tak wyznaczonego 14 dniowego terminu.
5. Odstąpienie w trybie ust. 3 może nastąpić w terminie do 60 dni od dnia powzięcia przez Zamawiającego wiadomości o zaistnieniu okoliczności uzasadniających odstąpienie.
6. Zamawiający może odstąpić od Umowy z przyczyn zależnych od Wykonawcy (bez odrębnego wezwania) nadto w przypadku:
 - 1) w razie rażącego naruszania przez Wykonawcę obowiązków wynikających z niniejszej Umowy, tj. w sytuacji:
 - a) powtarzających się przypadków niepodejmowania istotnych czynności, do jakich Wykonawca jest zobowiązany Umową,
 - b) nie podjęcia wykonania danej czynności, do jakiej Wykonawca jest zobowiązany Umową, pomimo dwukrotnego wezwania Zamawiającego do jej wykonania.
 - 2) w przypadku, gdy opóźnienie w spełnieniu świadczenia, do którego wykonania Wykonawca jest zobowiązany na mocy niniejszej Umowy, wyniesie co najmniej 21 dni.
7. Wykonawcy przysługuje prawo odstąpienia od Umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku braku zapłaty należnego mu wynagrodzenia, za dwa kolejne okresy rozliczeniowe, po uprzednim wezwaniu do uregulowania zaległości i wyznaczeniu dodatkowego miesięcznego terminu na ich uregulowanie oraz po bezskutecznym upływie tego terminu.

8. Niezależnie od postanowień powyższych, Zamawiający może wypowiedzieć Umowę w każdym czasie, w trybie art. 746 § 1 KC. W takim przypadku Wykonawcy nie przysługuje z tego tytułu odszkodowanie, a Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części Umowy. Wynagrodzenie to zostanie ustalone w oparciu o protokół określający zakres zrealizowanych czynności Wykonawcy, których wykonanie zostanie potwierdzone przez Zamawiającego.

ZASADY POROZUMIEWANIA SIĘ MIĘDZY STRONAMI

§ 17

1. Osobami upoważnionymi przez Wykonawcę do kontaktów z Zamawiającym są:

Imię i nazwisko	
Adres	
Telefon	
Fax	
e-mail	

Imię i nazwisko	
Adres	
Telefon	
Fax	
e-mail	

2. Osobą koordynującą realizację Umowy ze strony Zamawiającego jest:

Imię i nazwisko	'
Adres	Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin
Telefon	256843213
Fax	256843213
e-mail	

§ 18

Korespondencja pomiędzy Stronami Umowy będzie sporządzana w formie pisemnej w języku polskim. Korespondencja wysłana faksem lub pocztą elektroniczną musi być każdorazowo bezzwłocznie potwierdzona na piśmie przesyłką wysłaną za pośrednictwem publicznego operatora, firmy kurierskiej lub doręczona osobiście na adresy Stron, wymienione poniżej:

- 1) dla Zamawiającego:

Adres	Al. Legionów 11, 08-400 Garwolin
Telefon	25 6843213,
Fax	25 684 32 13
e-mail	szpital@smwg.pl

- 2) dla Wykonawcy:

Adres	
Telefon	
Fax	
e-mail	

§ 19

Wykonawca nie może bez uprzedniej, pisemnej zgody Zamawiającego (zastrzeżonej pod rygorem nieważności) przenieść praw, ani obowiązków wynikających z niniejszej Umowy na osobę trzecią.

POUFNOŚĆ

§ 20

1. Strony oraz osoby przez nie zatrudnione lub wykonujące na ich rzecz czynności w związku z wykonaniem Umowy, zobowiązują się nie ujawniać informacji związanych z działalnością drugiej Strony (w tym w szczególności tajemnic przedsiębiorstwa), ani z przedmiotem i zakresem Umowy, jak również ze sposobem jej wykonania zarówno w okresie obowiązywania Umowy, jak i po jej wykonaniu (bądź rozwiązaniu), bez uprzedniej zgody drugiej Strony, wyrażonej na piśmie pod rygorem nieważności. Powyższy obowiązek jest nieograniczony w czasie i nie wygasa wraz z rozwiązaniem Umowy.
2. W szczególności Wykonawca zobowiązany jest zapewnić poufność informacji, które uzyskał od Zamawiającego w związku z realizacją Umowy. Obowiązek zachowania w tajemnicy danych Zamawiającego dotyczy wszelkich informacji, bez względu na sposób i formę ich utrwalenia lub przekazania, w szczególności w formie pisemnej, kserokopii, faksu i zapisu elektronicznego, o ile informacje takie nie są powszechnie znane, bądź obowiązek ich ujawnienia nie wynika z obowiązujących przepisów, orzeczeń sądów lub decyzji odpowiednich władz.
3. Wykonawca zobowiązany jest do dołożenia staranności, aby jego pracownicy i/lub współpracownicy lub podwykonawcy, wyznaczeni do realizacji przedmiotu Umowy, zachowali określoną w niniejszym paragrafie poufność.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 21

1. Niniejsza Umowa zostaje zawarta na czas określony **od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku**, z tym zastrzeżeniem, iż w zakresie obowiązku Wykonawcy do sporządzenia sprawozdania finansowego, o czym mowa w § 1 ust. 4 Umowy, obowiązuje ona do dnia jego sporządzenia, przekazania i spisania obustronnego protokołu zdawczo-odbiorczego w tym przedmiocie (wszelkie postanowienia Umowy stosuje się wówczas odpowiednio w przedmiotowym zakresie jej przedmiotu).
2. Spory mogące wyniknąć w związku z wykonaniem Umowy, Strony będą się starały rozstrzygnąć w drodze negocjacji. W przypadku nie osiągnięcia porozumienia, Strony poddadzą spór rozstrzygnięciu sądu właściwego miejscowo dla siedziby Zamawiającego.
3. Prawem właściwym dla Umowy jest prawo polskie. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie powszechnie obowiązujące przepisy prawa, a w szczególności Kodeksu cywilnego.
4. Gdyby którekolwiek z postanowień Umowy zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, nie wpłynie to na wiążący charakter pozostałych postanowień Umowy, o ile jej wykonanie nadal zachowywać będzie pierwotny jej cel i istotę. Niezależnie od powyższego – w takim przypadku obie Strony zobowiązane są uzgodnić zastąpienie postanowienia, które zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, postanowieniem nowym o treści najbardziej zbliżonej do poprzedniego
5. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: jeden egzemplarz dla Wykonawcy i dwa egzemplarze dla Zamawiającego.

Załączniki:

Załącznik nr 1 – wykaz Kluczowego personelu (Ekspertów) Wykonawcy,

Załącznik nr 2 – wymagania dla Eksperta.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA