

(Wzór)

UMOWA NR .....

na badanie sprawozdania finansowego

zwana dalej „Umową”

zawarta w dniu ..... r. w Warszawie,

pomiędzy:

**Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie** (00-695 Warszawa), adres: ul. Nowogrodzka 47a, posiadającym REGON: 141032404 oraz NIP: 701-007-37-77, działającym na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1861 ze zm.), zwanym dalej „**Zamawiającym**” lub „**NCBR**”, reprezentowanym przez:

..... – Dyrektora Działu ..... Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, działającego na podstawie pełnomocnictwa nr .....z dnia ..... r.,

*(kopia pełnomocnictwa stanowi Załącznik nr 1 do Umowy),*

a

..... z siedzibą w ....., adres: ul. ....  
....., wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w ....., .... Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: ....., posiadającą NIP: ..... oraz REGON: ....., kapitał zakładowy w wysokości: ....., opłacony

w całości, zwaną dalej „Wykonawcą”, reprezentowaną przez:

.....

*(wydruk informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców KRS Wykonawcy stanowi Załącznik nr 2 do Umowy)*

łącznie dalej zwanymi „Stronami”, a każda z osobna „Stroną.”

*Strony okazały wzajemnie aktualne umocowanie do reprezentacji celem zawarcia Umowy.*

*Pełnomocnik NCBR oświadcza, że udzielone mu pełnomocnictwo nie wygasło, ani nie zostało odwołane, a jego treść nie uległa zmianie.*

*Strony oświadczają, że Umowa została zawarta wskutek postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. 2021, poz. 1129 z póź. zm.) dalej jako: „PZP”, do Umowy nie stosuje się przepisów tej ustawy.*

*W wyniku przeprowadzonych postępowania Strony zawierają Umowę o następującej treści:*

## § 1.

1. Przedmiotem Umowy jest wykonanie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego, usługi polegającej na:
  - 1) przeprowadzeniu badania sprawozdań finansowych Zamawiającego za rok obrotowy 2021 i 2022 oraz stanowiących podstawę ich sporządzania ksiąg rachunkowych (dalej „**Badanie**”);
  - 2) sporządzeniu pisemnego sprawozdania z Badania przeprowadzonego za rok obrotowy 2021 i 2022, stwierdzającego czy roczne sprawozdania finansowe Zamawiającego zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i przedstawiają w sposób rzetelny, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację finansową oraz wynik finansowy Zamawiającego, zgodnie z postanowieniami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), zwanej dalej „**Ustawą o rachunkowości**”, stosowanymi w sposób ciągły, zwanym dalej „**Sprawozdaniem**”, zwanej dalej łącznie: „**Przedmiotem Umowy**”.
2. Szczegółowe wymagania Zamawiającego dotyczące wykonania Przedmiotu Umowy zawiera Zapytanie ofertowe Zamawiającego, którego kopia stanowi załącznik nr 3 do Umowy (dalej jako: „**Zapytanie**”) oraz oferta Wykonawcy, której kopia stanowi Załącznik nr 4 do Umowy (dalej jako: „**Oferta**”).

## § 2.

1. Wykonawca zobowiązuje się do:
  - 1) wykonania Przedmiotu Umowy zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa polskiego;

- 2) wykonania Przedmiotu Umowy z zachowaniem najwyższej staranności wynikającej z zawodowego charakteru prowadzonej działalności;
  - 3) zapewnienia profesjonalnego standardu wykonania Przedmiotu Umowy.
2. Wykonawca oświadcza, że:
- 1) posiada odpowiednie środki, uprawnienia, umiejętności i kwalifikacje niezbędne do należytego wykonania Umowy;
  - 2) nie są mu znane żadne przeszkody natury technicznej, prawnej ani finansowej, które mogą uniemożliwić wykonanie Przedmiotu Umowy;
  - 3) nie zachodzą w stosunku do Wykonawcy okoliczności opisane w art. 69 ust. 9 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415, ze zm. ), dalej jako: „**Ustawa o biegłych rewidentach**” (niezachowanie bezstronności i niezależności).
3. Wykonawca ponosi pełną i wyłączną odpowiedzialność za:
- 1) działania lub zaniechania w wykonaniu Przedmiotu Umowy, w tym za działania lub zaniechania osób, którymi posługuje się przy wykonywaniu Umowy, jak za własne działania lub zaniechania;
  - 2) prawidłową realizację Umowy, w tym za wysokie kwalifikacje osób kierowanych do jej wykonywania oraz dobór najlepszych środków i metod, mających na celu zagwarantowanie realizacji Przedmiotu Umowy wysokiej jakości;
  - 3) nadzór nad osobami wyznaczonymi do realizacji Przedmiotu Umowy oraz dopełnienie wszelkich prawnych zobowiązań związanych z ich zatrudnieniem i wynagrodzeniem oraz za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem Przedmiotu Umowy.
4. Zamawiający zobowiązuje się współpracować z Wykonawcą w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonania Przedmiotu Umowy.
5. Zamawiający oświadcza, że wyboru Wykonawcy dokonał organ uprawniony, zgodnie z art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości. Pismo z informacją o wyborze Wykonawcy stanowi Załącznik nr 5 do Umowy.

### § 3.

1. Wykonawca zobowiązuje się samodzielnie zrealizować Przedmiot Umowy osobiście.
2. W przypadku, gdy Wykonawca chce powierzyć do realizacji Przedmiot Umowy w części innemu podmiotowi, zobowiązany jest niezwłocznie poinformować o tym Zamawiającego, w formie pisemnej lub za pomocą poczty elektronicznej.

3. Wykonawca może powierzyć do realizacji Przedmiot Umowy w części innemu podmiotowi, jeżeli Zamawiający po otrzymaniu od Wykonawcy informacji, o której mowa w ust. 2, wyrazi zgodę w formie pisemnej w terminie 7 (siedmiu) dni kalendarzowych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 2.
4. Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania Zamawiającego w formie pisemnej lub za pomocą poczty elektronicznej o każdej zmianie danych dotyczących podwykonawców. Informacja o zmianie danych dotyczących podwykonawców powinna zostać przekazana Zamawiającemu w terminie 2 (dwóch) dni roboczych od daty zmiany danych podwykonawców, w celu zachowania niezakłóconej współpracy nad realizacją Przedmiotu Umowy.
5. Wykonawca zapewnia, że podwykonawcy, z których świadczeń będzie korzystał w trakcie wykonywania Przedmiotu Umowy będą podmiotami profesjonalnie świadczącymi zlecone im przez Wykonawcę zadania oraz posiadającymi wszelkie niezbędne kwalifikacje do wykonywania zleconych im przez Wykonawcę zadań.
6. Korzystając w ramach wykonywania Umowy ze świadczeń podwykonawców, Wykonawca zobowiązany jest nałożyć na podwykonawców obowiązek przestrzegania wszelkich zasad, reguł i zobowiązań określonych w Umowie, w zakresie, w jakim odnoszą się one będą do zakresu prac danego podwykonawcy.
7. Wykonawca pozostaje gwarantem wykonywania i przestrzegania przez podwykonawców wszelkich zasad, reguł i zobowiązań określonych w Umowie.
8. Zmiany, o których mowa w niniejszym paragrafie nie wymagają dokonywania zmiany Umowy w formie aneksu.
9. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za działania i zaniechania podmiotów, którym powierzył do realizacji Przedmiot Umowy w części, tak, jak za własne działania lub zaniechania.
10. Korzystanie ze świadczeń podwykonawców niezgodnie z postanowieniami niniejszego paragrafu stanowić będzie istotne naruszenie postanowień Umowy oraz może stanowić okoliczność uzasadniającą odstąpienie od Umowy przez Zamawiającego w terminie 30 (trzydziestu) dni od powzięcia wiadomości o naruszeniu przez Wykonawcę postanowień niniejszego paragrafu.

#### **§ 4.**

1. Badanie zostanie przeprowadzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 ze zm.), Krajowymi Standardami Badania przyjętymi uchwałą Nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów (z późn. zm.), w terminie uzgodnionym przez Strony.

2. Wykonawca przeprowadzi Badanie na próbach operacji gospodarczych, wynikających z ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych Zamawiającego. Wykonawca zobowiązuje się tak dobrać próby operacji gospodarczych, aby dokumentacja z Badania stanowiła wystarczającą podstawę do sformułowania Sprawozdania.
3. Dobór prób operacji gospodarczych, o których mowa w ust. 2, zostanie poprzedzony przeglądem funkcjonowania u Zamawiającego systemów: organizacyjnego, rachunkowości i kontroli wewnętrznej, w zakresie, jaki Wykonawca uzna za konieczny do wykonania Przedmiotu Umowy.
4. Wykonawca zobowiązuje się do przekazania Zamawiającemu Sprawozdania w formie pisemnej w terminach uzgodnionych przez Strony w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2021 nie później niż do 10 marca 2022 roku, a w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2022 nie później niż do 10 marca 2023 roku
5. Wykonawca zobowiązuje się do wzięcia udziału w posiedzeniach Rady NCBR, oceniającej roczne sprawozdania finansowe, w celu złożenia stosownych wyjaśnień i informacji dotyczących wykonania Przedmiotu Umowy, pod warunkiem powiadomienia Wykonawcy przez Zamawiającego w formie pisemnej lub formie elektronicznej o planowanym terminie posiedzenia Rady NCBR z zachowaniem co najmniej 7 (siedmio) dniowego terminu wyprzedzenia.

## § 5.

1. W terminie 7 (siedmiu) dni od daty zakończenia realizacji części Przedmiotu Umowy, w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2021, należyte wykonanie przez Wykonawcę Przedmiotu Umowy zostanie potwierdzone podpisaniem przez Strony protokołu odbioru oraz w terminie 7 (siedmiu) dni od daty zakończenia realizacji części Przedmiotu Umowy w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2022 należyte wykonanie przez Wykonawcę Przedmiotu Umowy zostanie potwierdzone podpisaniem przez Strony protokołu odbioru (dalej jako: „**Protokoły odbioru**”), stanowiących podstawę do wystawienia przez Wykonawcę faktur VAT, o których mowa w § 9 ust. 4 Umowy. Wzór Protokołów odbioru stanowi Załącznik nr 6 do Umowy. Sporządzone i podpisane Protokoły odbioru zostaną przesłane Wykonawcy w formie elektronicznej, na adres mailowy wskazany w § 15 ust. 1 pkt 1 Umowy. Skan podpisanego Protokołu odbioru Wykonawca prześle zwrotnie Zamawiającemu na adres e-mail, o którym mowa w § 15 ust. 1 pkt 2 Umowy.
2. Protokoły odbioru powinny zawierać w szczególności:
  - 1) oznaczenie Zamawiającego i Wykonawcy;
  - 2) wskazanie Umowy, na podstawie której realizowane jest zamówienie;
  - 3) stwierdzenie należytego wykonania Przedmiotu Umowy albo określenie wad lub zastrzeżeń do wykonania Przedmiotu Umowy wraz ze wskazaniem sposobu dalszego postępowania;

- 4) datę sporządzenia;
- 5) podpisy osób upoważnionych do odbioru Przedmiotu Umowy.
3. W przypadku podpisania przez Zamawiającego Protokołów odbioru z zastrzeżeniami lub wadami wskazującymi, w jakim zakresie Przedmiot Umowy nie został wykonany lub został wykonany nienależycie, Wykonawca, w terminie nieprzekraczającym 5 (słownie: pięciu) dni kalendarzowych od dnia podpisania każdego z Protokołów odbioru, udzieli stosownych wyjaśnień lub uwzględni zgłoszone zastrzeżenia. Termin, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, liczony będzie od dnia przekazania każdego z Protokołów odbioru z zastrzeżeniami na adres mailowy wskazany w § 15 ust. 1 pkt 1 Umowy.
4. Podpisanie przez Zamawiającego każdego z Protokołów odbioru bez zastrzeżeń, stanowić będzie podstawę do wystawienia przez Wykonawcę faktur VAT, o których mowa w § 9 ust. 4 Umowy.
5. W terminie 30 (trzydziestu) dni od dnia bezskutecznego upływu terminu wskazanego w ust. 3 lub od stwierdzenia przez Zamawiającego, że Wykonawca nie usunął stwierdzonych Protokołem odbioru wad, NCBR może od Umowy odstąpić i naliczyć Wykonawcy karę umowną określoną w § 11 ust. 4 Umowy.
6. W sytuacji, w której NCBR, mimo zastrzeżeń zgłoszonych w Protokole odbioru, przyjmie Przedmiot Umowy, wówczas wynagrodzenie, o którym mowa w § 9 ust. 3 Umowy może ulec obniżeniu proporcjonalnie do zakresu wadliwości Przedmiotu Umowy.

## **§ 6.**

1. W ramach wykonania Przedmiotu Umowy Wykonawca przekaże Zamawiającemu w wersji elektronicznej egzemplarze Sprawozdań z badania za rok 2021 oraz 2022, sporządzone w języku polskim w postaci dokumentu pdf podpisanego przez biegłego rewidenta wskazanego przez Wykonawcę realizującego Przedmiot Umowy, przekazanego elektronicznie na adres mailowy .....
2. W przypadku wydania przez Wykonawcę Sprawozdania z zastrzeżeniami, co do prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego Sprawozdanie powinno zawierać uzasadnienie.
3. Sprawozdanie będzie zawierać, w szczególności, stwierdzenia wymagane przepisami Ustawy o biegłych rewidentach oraz Krajowymi Standardami Badania przyjętymi uchwałą Nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów (z późn. zm.).

## § 7.

1. Strony ustalają, iż rozpoczęcie Badania nastąpi w dniu ..... roku – w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2021 oraz w dniu ..... roku – w zakresie Badania i Sprawozdania przeprowadzonego za rok obrotowy 2022.
2. Badanie Sprawozdania będzie wykonywane w siedzibie Zamawiającego lub w innym miejscu wskazanym przez Zamawiającego.
3. Ostateczny termin wykonania Przedmiotu Umowy, w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2021 ustala się na dzień 10 marca 2022 roku, a w zakresie Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2022 ustala się na dzień 10 marca 2023 roku.

## § 8.

Zamawiający zobowiązuje się do:

- 1) sporządzenia i udostępnienia Wykonawcy sprawozdania finansowego obejmującego:
  - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - b) bilans,
  - c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
  - d) rachunek zysków i strat,
  - e) rachunek przepływów pieniężnych,
  - f) dodatkowe informacje i objaśnienia, sporządzone według wzoru i ujawniające informacje w zakresie określonym odpowiednimi przepisami Ustawy o rachunkowości oraz aktów wykonawczych wydanych na podstawie Ustawy o rachunkowości;
- 2) zamknięcia ksiąg rachunkowych i ich udostępnienia Wykonawcy;
- 3) udostępnienia Wykonawcy:
  - a) dokumentów założycielskich i organizacyjnych Zamawiającego,
  - b) umów zawartych przez Zamawiającego, a także innych dokumentów potwierdzających dokonanie przez Zamawiającego określonych czynności prawnych,
  - c) dowodów księgowych, dokumentacji finansowo-księgowej oraz wszelkich innych sprawozdań i zestawień sporządzonych na ich podstawie, wszelkich innych dokumentów niezbędnych dla przeprowadzenia Badania;
- 4) udzielenia wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia Badania;

- 5) podania Wykonawcy czasowego harmonogramu zamknięcia ksiąg i sporządzania sprawozdania finansowego;
- 6) składania Wykonawcy pisemnych oświadczeń dotyczących, w szczególności:
  - a) uznania przez Zamawiającego odpowiedzialności za sporządzenie sprawozdania finansowego oraz jego prawidłowość, rzetelność i jasność,
  - b) stwierdzenia, że według wiedzy i najlepszej wiary Zamawiającego, przedłożone sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
  - c) potwierdzenia kompletności udostępnionych Wykonawcy ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
  - d) przestrzegania przez Zamawiającego, według jego wiedzy i najlepszej wiary, przepisów prawa i warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej, a zwłaszcza możliwości jej kontynuacji,
  - e) kompletności ujęcia w ewidencji pozabilansowej i sprawozdaniu finansowym zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową Zamawiającego, a w szczególności zastawów, poręczeń, zobowiązań warunkowych,
  - f) posiadania tytułów prawnych do wszystkich aktywów,
  - g) kompletności udostępnionych Wykonawcy umów dotyczących pożyczek i kredytów,
  - h) spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz spraw znajdujących się w toku postępowania sądowego,
  - i) zdarzeń mogących mieć wpływ na treść Sprawozdania, które nie zostały ujęte w przedłożonych dokumentach a były znane Zamawiającemu w czasie wykonywania Umowy,
  - j) kompletności ujawnionych Wykonawcy zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanego przez Wykonawcę Sprawozdania;
- 7) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu realizacji Umowy, a w szczególności do:
  - a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości Wykonawcy, w sprawach prawidłowości, rzetelności i jasności przedstawionej do badania wersji sprawozdania finansowego,
  - b) korygowania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego w zakresie, w którym Strony będą przekonane o celowości i zasadności wprowadzenia zmian,
  - c) wydania dyspozycji, na wniosek Wykonawcy, w sprawie wykonania przez pracowników Zamawiającego niezbędnych czynności administracyjnych w tym udostępnienia możliwości korzystania z urządzeń biurowych oraz Internetu.



## § 9.

1. Z tytułu należytego wykonanie Umowy Zamawiający wypłaci Wykonawcy wynagrodzenie w wysokości ..... (słownie: .....) złotych netto, powiększone o należny podatek od towarów i usług, tj. .... (słownie: .....) złotych brutto.
2. Strony zgodnie postanawiają, że kwota wynagrodzenia brutto, wskazana w ust. 1 jest całkowitą kwotą wynagrodzenia, należną Wykonawcy z tytułu należytego wykonania Przedmiotu Umowy oraz, że wynagrodzenie pokrywa wszelkie koszty, jakie Wykonawca poniesie w związku z realizacją Przedmiotu Umowy.
3. Wynagrodzenie będzie płatne w dwóch częściach po wykonaniu Przedmiotu Umowy:
  - 1) 1 część po wykonaniu Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2021 w wysokości ..... (słownie: .....) złotych netto oraz
  - 2) 2 część po wykonaniu Badania i Sprawozdania za rok obrotowy 2022 w wysokości ..... (słownie: .....) złotych netto,
4. Wynagrodzenie będzie płatne przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy, prowadzony przez bank ..... o numerze: ....., po przedłożeniu Zamawiającemu ostatecznych wersji Sprawozdań oraz po podpisaniu przez Strony Protokołów odbioru bez zastrzeżeń, o których mowa w § 5 Umowy, na podstawie prawidłowo wystawionych i doręczonych faktur VAT w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od dnia doręczenia faktury VAT Zamawiającemu albo odebrania przez Zamawiającego przesłanej przez Wykonawcę, za pośrednictwem adresu e-mail: [faktury@ncbr.gov.pl](mailto:faktury@ncbr.gov.pl) lub odebranej przez Zamawiającego ustrukturyzowanej faktury elektronicznej przesłanej przez Wykonawcę za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania, ustrukturyzowanej faktury elektronicznej, w sposób wskazany w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1666).
5. Za dzień dokonania płatności przyjmuje się dzień wydania dyspozycji z rachunku bankowego Zamawiającego.
6. W przypadku wystąpienia w okresie obowiązywania Umowy zmian, które będą miały wpływ na koszty wykonania Przedmiotu Umowy przez Wykonawcę w postaci zmiany:
  - 1) stawki podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego,
  - 2) – wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę albo wysokości minimalnej stawki godzinowej, ustalonych na podstawie ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę,

- 3)– zasad podlegania ubezpieczeniom społecznym lub ubezpieczeniu zdrowotnemu lub wysokości stawki składki na ubezpieczenia społeczne lub ubezpieczenie zdrowotne,
- 4)– zasad gromadzenia i wysokości wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342)

każda ze Stron może zwrócić się do drugiej Strony o przeprowadzenie negocjacji w sprawie odpowiedniej zmiany kwot, o których mowa w Ofercie Wykonawcy. Strona zwracająca się do drugiej Strony o przeprowadzenie negocjacji, winna wykazać, że zaistniała zmiana ma bezpośredni wpływ na koszty wykonania Przedmiotu Umowy. Zamawiający zastrzegają sobie prawo do żądania przedstawienia przez Wykonawcę dokumentów potwierdzających zasadność zwrócenia się Wykonawcy o przeprowadzenie negocjacji w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia.

#### **§ 10.**

1. Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności:
  - 1) za niewykrucie pewnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym, prowadzeniu ksiąg rachunkowych oraz rozliczeniach podatków i innych zobowiązań publicznych, jeżeli pomimo zachowania przez Wykonawcę należytej staranności nie można było ich wykryć, gdyż losowo wybrane próby nie wskazywały na istnienie tych nieprawidłowości;
  - 2) gdy brak jest dokumentów ujmujących zdarzenia mogące mieć wpływ na treść Sprawozdania, bądź nie zostały one udostępnione przez Zamawiającego, albo gdy dokumenty lub oświadczenia Zamawiającego nieprawdziwie ujmują te zdarzenia,
2. Wykonawca nie odpowiada za skutki wynikające ze zmian w obowiązujących przepisach prawa, które nie były ogłoszone w urzędowych wydawnictwach (Dz. U., M.P., Dz. Urz. Min. Fin.) w dacie podpisania Sprawozdania.

#### **§ 11.**

1. W przypadku niewykonania Umowy w całości lub w części Zamawiający może żądać od Wykonawcy zapłaty kary umownej w wysokości 20 % kwoty wynagrodzenia brutto, określonego w § 9 ust. 1 Umowy.
2. W przypadku nienależytego wykonania przez Wykonawcę obowiązków wynikających z Umowy, z zastrzeżeniem ust. 3, Zamawiający jest uprawniony do naliczenia kary umownej w wysokości 20 % kwoty wynagrodzenia brutto, określonego w § 9 ust. 3 pkt. 1 i 2 Umowy, w zależności od tego której części Przedmiotu Umowy naruszenie dotyczy, za każdy przypadek naruszenia.

3. Za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w stosunku do terminów wynikających z Umowy, Zamawiający ma prawo naliczyć Wykonawcy karę umowną – w wysokości 2 % kwoty wynagrodzenia brutto, określonego w § 9 ust. 3 pkt. 1 i 2 Umowy, w zależności od tego której części Przedmiotu Umowy naruszenie dotyczy, za każdy dzień opóźnienia.
4. W razie odstąpienia od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiającemu przysługuje prawo do naliczenia Wykonawcy kary umownej w wysokości 20 % kwoty wynagrodzenia brutto, określonego w § 9 ust. 1 Umowy.
5. Odstąpienie nie powoduje odpowiedzialności odszkodowawczej Zamawiającego w związku ze skróceniem okresu obowiązywania Umowy.
6. Zamawiający może dochodzić na zasadach ogólnych odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych, jeżeli wysokość szkody poniesionej przez Zamawiającego jest większa od naliczonych kar umownych.
7. Wykonawca wyraża zgodę na potrącanie naliczonych kar umownych przez Zamawiającego z kwoty przysługującego mu wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1 Umowy, choćby którakolwiek z wierzytelności przedstawionych do potrącenia przez Zamawiającego była niewymagalna lub niezaskarżalna. W przypadku braku pokrycia nałożonych kar umownych w kwotach pozostałych do zapłaty, Wykonawca zobowiązuje się do uregulowania kary w terminie 14 (czternastu) dni kalendarzowych od dnia doręczenia mu wezwania do zapłaty/noty obciążeniowej.
8. Zapłata kar umownych nie zwalnia Wykonawcy od obowiązku wykonania Przedmiotu Umowy.
9. Łączna maksymalna wysokość kar umownych, jaką Zamawiający może nałożyć na Wykonawcę nie może przekroczyć 80% wartości brutto Umowy, określonej w § 9 ust. 1 Umowy.
10. Za nienależyte wykonanie Umowy należy uznać w szczególności wykonanie Przedmiotu Umowy w sposób niezgodny z Umową lub Ofertą, w tym realizację Umowy odbiegającą jakościowo od ustalonej przez Strony.

## **§ 12.**

1. Zamawiający może odstąpić od Umowy w przypadku:
  - 1) wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie Umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia Umowy lub dalsze wykonanie Umowy może zagrozić istotnemu interesowi bezpieczeństwa państwa lub bezpieczeństwu publicznemu. Odstąpienie od Umowy w tym wypadku może nastąpić w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach;
  - 2) w celu zawarcia Umowy Wykonawca przedstawił fałszywe oświadczenia lub dokumenty –

- w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach;
- 3) w przypadku gdy Wykonawca wykonuje Przedmiot Umowy w sposób wadliwy albo sprzeczny z Umową - w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach;
  - 4) gdy Wykonawca nie realizuje Umowy w terminach, w których Umowa miała być realizowana – w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od upływu terminu wyznaczonego w wezwaniu;
  - 5) gdy Wykonawca nie rozpoczął realizacji Umowy bez uzasadnionych przyczyn oraz nie podejmuje jej realizacji, pomimo wezwania go przez Zamawiającego, w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od dnia upływu terminu wyznaczonego w wezwaniu;
  - 6) w przypadku innych uchybień ze strony Wykonawcy dotyczących wykonywania Umowy, powodujących, że dalsze wykonywanie Umowy jest niemożliwe lub niecelowe - w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od dnia zaistnienia uchybienia;
  - 7) w przypadku zaistnienia przypadku siły wyższej uniemożliwiającej realizację w części lub w całości Przedmiotu Umowy - w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od zaistnienia przesłanki;
  - 8) w przypadku, gdy Wykonawca dokonał zmian organizacyjno – prawnych zagrażających realizacji Umowy lub nie poinformował Zamawiającego o zamiarze dokonania zmian prawno - organizacyjnych, które mogą mieć wpływ na realizację Umowy - w terminie 30 (trzydziestu) dni kalendarzowych od dnia powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach.
2. Prawo do odstąpienia od Umowy z przyczyn, o których mowa w ust. 1 przysługuje Zamawiającemu przez cały okres obowiązywania Umowy.
  3. W przypadkach określonych w ust. 1, Wykonawca może żądać od Zamawiającego wyłącznie wynagrodzenia z tytułu należytego wykonania części Umowy do momentu złożenia przez Zamawiającego oświadczenia o odstąpieniu od Umowy. Pomimo odstąpienia od Umowy, Zamawiający zachowuje prawa do rezultatu świadczenia zrealizowanego przez Wykonawcę na podstawie Umowy do momentu złożenia przez Zamawiającego oświadczenia o odstąpieniu od Umowy. W przypadku, o którym mowa w niniejszym ustępie tj. gdy, pomimo odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego, Wykonawca zachowuje prawo do wynagrodzenia z tytułu należytego wykonania części Przedmiotu Umowy i Zamawiający zachowuje prawa do rezultatu świadczenia zrealizowanego przez Wykonawcę na podstawie Umowy, odstąpienie od Umowy ma skutek na przyszłość tj. nie obejmuje Umowy w części, w której Przedmiot Umowy został należycie wykonany i Wykonawcy przysługuje z tego tytułu wynagrodzenie. W przypadku powstania wątpliwości, po odstąpieniu od Umowy przez Zamawiającego, Strony zgodnie podejmą działania, celem ustalenia zakresu świadczenia zrealizowanego przez Wykonawcę na podstawie

Umowy do momentu złożenia przez Zamawiającego oświadczenia o odstąpieniu od Umowy oraz wysokości wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy w powyższym zakresie.

4. Odstąpienie od Umowy następuje w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
5. Odstąpienie od Umowy nie powoduje odpowiedzialności odszkodowawczej Zamawiającego w związku ze skróceniem okresu obowiązywania Umowy.

### § 13.

1. Wykonawca zobowiązuje się zachować w poufności treść Umowy, jak też wszelkie informacje techniczne, technologiczne, ekonomiczne, finansowe, handlowe, prawne, organizacyjne i inne dotyczące drugiej Strony, otrzymane od drugiej Strony w związku z realizacją Umowy, wyrażone za pomocą mowy, pisma, obrazu, rysunku, znaku, dźwięku albo zawarte w urządzeniu, przyrządzie lub innym przedmiocie, a także wyrażone w jakikolwiek inny sposób i przekazane drugiej Stronie (dalej: **„Informacje Poufne”**).
2. Wykonawca zobowiązuje się nie kopiować, nie powielać, nie udostępniać, ani w jakikolwiek inny sposób nie rozpowszechniać Informacji Poufnych lub ich części, za wyjątkiem przypadków, gdy jest to konieczne do realizacji celów ściśle związanych ze współpracą Stron wynikającą z postanowień Umowy oraz przypadków określonych w ust. 3-6.
3. Wymogi zawarte w niniejszym paragrafie nie będą miały zastosowania odnośnie jakichkolwiek Informacji Poufnych, które zostały opublikowane lub podane do publicznej wiadomości.
4. W przypadku skierowania przez uprawniony organ żądania ujawnienia Informacji Poufnych, Wykonawca, dokona natychmiastowego powiadomienia Zamawiającego o wystąpieniu takiego żądania i jego okolicznościach towarzyszących.
5. Jeżeli ujawnienie Informacji Poufnych jest konieczne z uwagi na obowiązujące przepisy prawa, Wykonawca ujawniający Informacje Poufne zobowiązuje się dołożyć wszelkich starań dla uzyskania wiarygodnego zapewnienia od podmiotu, któremu Informacje są ujawniane, że nie będą ujawniane dalej.
6. Powyższe nie dotyczy ujawniania Informacji Poufnych pracownikom Stron, ich pełnomocnikom oraz osobom bezpośrednio związanym z realizacją Umowy, którym ujawnienie Informacji Poufnych będzie niezbędne do prawidłowego wykonania Przedmiotu Umowy oraz przypadków, gdy ujawnienie Informacji Poufnych będzie wymagane przez przepisy prawa.
7. Informacje Poufne otrzymane od Zamawiającego, Wykonawca zobowiązuje się wykorzystywać wyłącznie w celu realizacji Umowy.
8. Zobowiązanie określone w niniejszym paragrafie pozostaje w mocy również po wygaśnięciu, rozwiązaniu lub odstąpieniu od Umowy, bezterminowo.

#### § 14.

Strony zobowiązują się, że w trakcie obowiązywania Umowy nie podejmą działalności sprzecznej z interesem Stron, polegającej na nakłanianiu osoby świadczącej na rzecz Strony pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego do rozwiązania umowy, niewykonywania lub nienależytego wykonania obowiązków pracowniczych albo innych obowiązków umownych, w celu przysporzenia korzyści sobie lub osobom trzecim albo szkodenia Stronie, jak również na nawiązywaniu z tymi osobami stosunku pracy lub innego stosunku prawnego.

#### § 15.

1. Dla celów koordynacji realizacji Umowy oraz do podpisania Protokołów odbioru, o których mowa w § 5 Umowy, Strony wyznaczają swoich przedstawicieli w osobach:

1) ze strony Wykonawcy: ..... tel.: ....., adres e-mail: .....

2) ze strony Zamawiającego: ..... tel.: .....; adres e-mail: .....

2. Zmiana danych i osób, o których mowa w ust.1, następuje poprzez powiadomienie pisemnie lub za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej i nie stanowi zmiany Umowy.

3. Uznaje się, iż dotarcie informacji do osób wskazanych w ust. 1, jest równoznaczne z poinformowaniem Stron Umowy.

4. Wszelkie zmiany Umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem ust. ....

5. Zamawiający przewiduje możliwość zmiany postanowień Umowy w przypadkach gdy:

1) nastąpi zmiana powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację Przedmiotu Umowy,

2) konieczność wprowadzenia zmian będzie następstwem zmian wprowadzonych w umowach pomiędzy Zamawiającym a inną niż Wykonawca stroną, a także zaleceń i / lub poleceń służbowych bądź decyzji administracyjnych, związanych z przedmiotem zamówienia, których adresatem będzie Zamawiający.

3) wynikną rozbieżności lub niejasności w Umowie, których nie można usunąć w inny sposób a zmiana będzie umożliwiać usunięcie rozbieżności i doprecyzowanie Umowy w celu jednoznacznej interpretacji jej zapisów przez Strony.

4) wystąpi sytuacja, niemożliwa do przewidzenia.

6. Strony oświadczają, że przetwarzanie w zakresie udostępnionych im przez drugą Stronę umowy danych osobowych dokonywane będzie przez każdą ze Stron jako administratora danych osobowych w celu realizacji przedmiotu umowy.

7. Dane osobowe przedstawicieli Stron wymienionych w nagłówku umowy udostępniane będą drugiej Stronie, która stanie się ich administratorem danych i przetwarzane będą przez nią w celu realizacji umowy.

Każda z tych osób posiada prawo żądania dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, oraz prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych w przypadku uznania, że administrator danych naruszył przepisy o ochronie danych osobowych.

8. NCBR podaje, że dane o których mowa w ust. 5 powyżej będzie przetwarzał w okresie realizacji Umowy, a następnie w celu archiwalnym przez okres zgodny z instrukcją kancelaryjną NCBR i Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt oraz iż powołał inspektora ochrony danych, z którym można się skontaktować poprzez adres e-mail: [iod@ncbr.gov.pl](mailto:iod@ncbr.gov.pl).

9. W stosunku do osób uprawnionych do wykonywania prac, o których mowa w § 15 ust. 1 pkt 1 Umowy i §3 ust 3 NCBR realizuje obowiązek informacyjny, o którym mowa w art. 14 RODO, poprzez oświadczenie stanowiące Załącznik nr 7 do umowy. Wykonawca zobowiązuje się do odebrania od każdej z ww. osób oświadczenia wg wskazanego wzoru oraz do przekazania tych oświadczeń do NCBR.

10. Dla celów związanych z realizacją przedmiotu niniejszej umowy oraz wykonaniem obowiązków prawnych spoczywających na Wykonawcy, Zamawiający przekazuje Wykonawcy wszelkie niezbędne informacje, w tym dane osobowe dla prawidłowej realizacji powyższych celów.

11. Wykonawca w ramach wykonywania swoich funkcji oraz realizacji przedmiotu umowy jest administratorem danych osobowych osób, których dane zostały mu przekazane przez Zamawiającego w trakcie wykonywania przez Wykonawcę czynności zmierzających do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy.

## § 16.

1. W przypadku stwierdzenia, że którekolwiek z postanowień Umowy jest z mocy prawa nieważne lub bezskuteczne, okoliczność ta nie będzie miała wpływu na ważność, skuteczność lub możliwość wyegzekwowania pozostałych postanowień, chyba że z okoliczności wynikać będzie w sposób oczywisty, że bez postanowień nieważnych lub bezskutecznych, Umowa nie zostałaby zawarta.

2. W sytuacji, o której mowa w ust. 1, Strony zobowiązują się zawrzeć aneks do Umowy, w którym sformułują postanowienia zastępcze, których cel gospodarczy i ekonomiczny będzie równoważny lub maksymalnie zbliżony do celu postanowień nieważnych lub bezskutecznych.

3. Jeżeli z okoliczności wynikać będzie w sposób oczywisty, że bez postanowień nieważnych lub bezskutecznych Umowa nie zostałaby zawarta, Strony zobowiązują się niezwłocznie przystąpić do negocjacji zmierzających do zawarcia nowej umowy, której cel gospodarczy i ekonomiczny będzie

równoważny lub maksymalnie zbliżony do celu Umowy. Do czasu zakończenia negocjacji, o których mowa w zdaniu poprzednim, Strony zobowiązane będą do realizacji obowiązków przewidzianych w Umowie w takim zakresie, w jakim nie będzie to sprzeczne z bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa oraz słusznymi interesami Stron.

#### § 17.

1. Prawa i obowiązki oraz wierzytelności Wykonawcy wobec NCBR wynikające z Umowy nie mogą być przenoszone na osoby trzecie, bez uprzedniej pisemnej zgody NCBR.
2. Wszelkie zmiany Umowy, z zastrzeżeniem § 3 ust. 8 i § 15 ust. 2 Umowy, wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Wszelkie spory wynikłe w związku z realizacją Umowy, Strony będą się starały rozwiązać polubownie. W przypadku braku możliwości dojścia do porozumienia w sposób wskazany w zdaniu poprzedzającym, spory te rozstrzygać będzie sąd powszechny właściwy miejscowo dla siedziby NCBR.
4. Umowę sporządzono w 3 (trzech) jednobrzmiących egzemplarzach, przy czym 2 (dwa) egzemplarze otrzyma Zamawiający, a 1 (jeden) Wykonawca. (Niniejszą Umowę sporządzono i podpisano elektronicznie, każda ze Stron jest uprawniona do druku dowolnej liczby egzemplarzy).
5. W zakresie nieuregulowanym umową zastosowanie znajdą odpowiednie przepisy prawa, w szczególności akty prawne wymienione w umowie oraz kodeks cywilny.
6. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze stron.
7. Integralną część Umowy stanowią następujące załączniki:
  - 1) **Załącznik nr 1** – kopia pełnomocnictwa do reprezentowania Zamawiającego;
  - 2) **Załącznik nr 2** – wydruk informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z rejestru przedsiębiorców KRS Wykonawcy;
  - 3) **Załącznik nr 3** – Zapytanie ofertowe Zamawiającego;
  - 4) **Załącznik nr 4** – Oferta Wykonawcy;
  - 5) **Załącznik nr 5** – pismo z informacją o wyborze Wykonawcy;
  - 6) **Załącznik nr 6** – wzór Protokołów odbioru;
  - 7) **Załącznik nr 7** – klauzula informacyjna – art. 14 RODO.

.....  
**Zamawiający**

.....  
**Wykonawca**



**PROTOKÓŁ ODBIORU OSTATECZNY / CZĘŚCIOWY\***

**Zamawiający:** Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa

**Wykonawca:** .....

Przedmiot odbioru:

.....

Data dokonania odbioru:

.....

Zakres wykonanych prac:

.....  
.....  
.....

Przedstawiciele Zamawiającego

.....  
.....

Przedstawiciele Wykonawcy:

.....  
.....

W wyniku czynności odbioru **Zamawiający** oraz **Wykonawca** stwierdzają co następuje:

1. Zakres ..... został wykonany zgodnie/niezgodnie\* z umową nr ..... z dnia .....

2. Jakość wykonanych prac ocenia się jako dobrą / niedobłą\*

4. Uwagi/reklamacje .....

.....

5. Termin usunięcia uwag/reklamacji ustalono na .....

6. Uwagi komisji .....

.....

.....

7. Zakres prac został przyjęty / nie przyjęto na skutek .....

.....

.....

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla Zamawiającego i Wykonawcy

### Podpisy

Przedstawiciele **Zamawiającego**:

Przedstawiciele **Wykonawcy**:

1. ....

1. ....

2. ....

2. ....

3. ....

3. ....

\* *niepotrzebne skreślić*

**Klauzula informacyjna**  
**przedstawiana w przypadku zbierania danych osobowych**  
**niebezpośrednio od osoby, której dane dotyczą**

Zgodnie z art. 14 ust. 1 i ust. 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego 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 (dalej: „RODO”), informuję Panią/Pana, że:

- 1) administratorem danych osobowych jest Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (dalej: „NCBR”) z siedzibą w Warszawie 00-695, Nowogrodzka 47a;
- 2) dane osobowe zostały pozyskane od .....
- 3) z inspektorem ochrony danych (IOD) można się skontaktować poprzez adres e-mail: [iod@ncbr.gov.pl](mailto:iod@ncbr.gov.pl);
- 4) NCBR będzie przetwarzało następujące kategorie Pani/Pana danych osobowych: imię, nazwisko, adres e-mail, numer telefonu, miejsce zatrudnienia;
- 5) dane osobowe są przetwarzane w celu zawarcia i realizacji Umowy z dnia ..... nr ..... pomiędzy NCBR a .....
- 6) dane osobowe są przetwarzane z uwagi na wskazaną powyżej Umowę, a przetwarzanie jest niezbędne do wykonania zadania realizowanego w interesie publicznym (art. 6 ust. 1 lit. e RODO), a NCBR jest umocowane do przetwarzania Pani/Pana danych osobowych na mocy ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1861 z późn. zm.) i określonych tamże zadań NCBR;
- 7) dane osobowe będą przetwarzane w okresie realizacji Umowy – do czasu wykonania wszystkich obowiązków oraz ewentualnych roszczeń wynikających z niej oraz przechowywane będą w celach archiwalnych przez okres przechowywania zgodny z instrukcją kancelaryjną NCBR i Jednolitym Rzeczkowym Wykazem Akt;
- 8) odbiorcami danych osobowych będą organy władzy publicznej oraz podmioty wykonujące zadania publiczne lub działające na zlecenie organów władzy publicznej, w zakresie i w celach, które wynikają z przepisów prawa, a także podmioty świadczące usługi niezbędne do realizacji zadań przez NCBR w tym NCBR+ sp. z o.o. Dane te mogą być także przekazywane partnerom IT, podmiotom realizującym wsparcie techniczne lub organizacyjne;

- 9) przysługują Pani/Panu prawa w stosunku do NCBR do: żądania dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, a także do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania dotyczących Pani/Pana danych osobowych. W sprawie realizacji praw można kontaktować się z inspektorem ochrony danych pod adresem mailowym udostępnionym w pkt 3 powyżej;
- 10) posiada Pani/Pan prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych lub do innego organu nadzorczego, w szczególności w państwie członkowskim swojego zwykłego pobytu, swojego miejsca pracy lub miejsca popełnienia domniemanego naruszenia;
- 11) Pani/Pana dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego;
- 12) Pani/Pana dane osobowe nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu.