

UCHWAŁA NR832/20

ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO

z dnia22 września..... 2020 r.

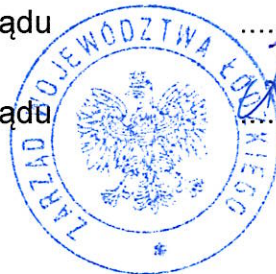
w sprawie przyjęcia „Zasad wyboru firmy audytorskiej w celu badania przez biegłego rewidenta rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi”

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512, 1571 i 1815, z 2020 r. poz. 1378) w związku z art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680, z 2020 r. poz. 568) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się „Zasady wyboru firmy audytorskiej w celu badania przez biegłego rewidenta rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi”, dla którego podmiotem założycielskim jest Sejmik Województwa Łódzkiego, stanowiące Załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- | | |
|-----------------------|-------------------------|
| 1. Grzegorz Schreiber | - Marszałek Województwa |
| 2. Piotr Adamczyk | - Wicemarszałek |
| 3. Zbigniew Ziomba | - Wicemarszałek |
| 4. Robert Baryła | - Członek Zarządu |
| 5. Andrzej Górczyński | - Członek Zarządu |



Handwritten signatures in blue ink corresponding to the list of council members, with dotted lines for additional signatures.

Załącznik do
uchwały Nr... 832/20
Zarządu Województwa Łódzkiego
z dnia... 22 września 2020r.

**ZASADY WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO
REWIDENTA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WOJEWÓDZKIEGO
OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO W ŁODZI, DLA KTÓREGO PODMIOTEM
ZAŁOŻYCIELSKIM JEST SEJMIK WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**

W celu realizacji założeń art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Zarząd Województwa Łódzkiego uchwala „Zasady wyboru firmy audytorskiej w celu badania przez biegłego rewidenta rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi”, dla którego podmiotem założycielskim jest Sejmik Województwa Łódzkiego, zwane dalej „Zasadami”. Zasady te mają zapewnić jak najbardziej obiektywny i bezstronny sposób wyboru podmiotu, który rzetelnie dokona badania rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi, dla którego podmiotem założycielskim jest Sejmik Województwa Łódzkiego.

§ 1

1. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi, zwanego dalej WORD, Dyrektor WORD w Łodzi:

1) Powołuje Komisję, dokonującą analizy złożonych ofert na badanie rocznego sprawozdania finansowego WORD oraz rekomendującą Zarządowi Województwa Łódzkiego podmiot, który złożył najkorzystniejszą ofertę. W skład Komisji wchodzi pięciu członków:

- a) dwóch przedstawicieli Departamentu Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego, w tym Przewodniczący Komisji,
- b) jeden przedstawiciel Departamentu Finansów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego,
- c) dwóch przedstawicieli WORD.

- 2) przeprowadza postępowanie ofertowe na badanie sprawozdania finansowego WORD za dany rok obrotowy,
2. Do członków Komisji mają zastosowanie wyłączenia, określone w art. 17 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych.
3. Zarząd Województwa Łódzkiego podejmuje uchwałę w sprawie wyboru firmy audytorskiej, która dokona badania sprawozdania finansowego WORD.

§ 2

1. Dyrektor WORD przeprowadza postępowanie ofertowe z wyłączeniem stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych, na podstawie art. 4 pkt 8 tej ustawy.
2. Ogłoszenie o postępowaniu ofertowym w sprawie wyboru firmy audytorskiej wraz ze wzorem umowy o badanie sprawozdania finansowego, stanowiącym załącznik nr 4 do Zasad, należy zamieścić co najmniej na stronie internetowej WORD.
3. Oferty mogą składać firmy audytorskie, uprawnione do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, spełniające kryteria, określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz wpisane na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
4. Oprócz wymagań, określonych w ust. 3, oferenci muszą również posiadać doświadczenie w zakresie badania sprawozdań finansowych podmiotów, które otrzymywały/dysponowały środkami publicznymi. Wskazane jest również, aby oferenci posiadali doświadczenie w zakresie badania sprawozdań finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego.
5. Każdy oferent może złożyć tylko jedną ofertę. Dotyczy to ofert składanych samodzielnie, jak i ofert wspólnych. Złożenie więcej niż jednej oferty będzie skutkowało odrzuceniem wszystkich ofert.
6. Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z badania na zasadach określonych w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, zostanie zrealizowane najpóźniej do dnia 10 maja roku następującego po roku obrotowym, podlegającym obowiązkowemu badaniu.
7. 1. Składając ofertę, podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych załącza jednocześnie:

- a) w przypadku oferentów prowadzących działalność gospodarczą we własnym imieniu i na własny rachunek – informację o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji

- o Działalności Gospodarczej (aktualny wydruk ze strony internetowej: <https://prod.ceidg.gov.pl/>),
- b) w przypadku oferentów podlegających wpisowi do rejestru przedsiębiorców – aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego (dopuszczalny aktualny wydruk ze strony internetowej Ministerstwa Sprawiedliwości: <https://ems.ms.gov.pl/>),
- c) oświadczenie o spełnianiu wymagań, określonych w ust. 3, którego wzór stanowi załącznik nr 1 do Zasad,
- d) aktualne zaświadczenie lub Uchwałę Krajowej Rady Biegłych Rewidentów o wpisie do rejestru firm audytorskich, uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
- e) wykaz przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych różnych podmiotów, które otrzymywały/dysponowały środkami publicznymi, w tym przeprowadzonych badań wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego, w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a w przypadku krótszego okresu prowadzenia działalności, to w tym okresie, według wzoru, stanowiącego załącznik nr 3 do Zasad (w celu spełnienia warunków w postępowaniu ofertowym konieczne jest wykazanie co najmniej 3 różnych badanych podmiotów),
- f) polisę ubezpieczeniową OC, zgodnie z art. 53 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- g) oświadczenie o zaakceptowaniu warunków ramowego wzoru umowy o badanie sprawozdania finansowego, stanowiące załącznik nr 2 do Zasad.

7.2. Kserokopie dokumentów, stanowiących załączniki do oferty muszą zostać potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione do reprezentowania oferenta.

7.3. Złożona oferta nie podlega uzupełnianiu. Oferta nie odpowiadająca warunkom, opisanym w ogłoszeniu o postępowaniu ofertowym, będzie odrzucona.

7.4. Oferta wraz z załącznikami, podpisanymi przez osoby upoważnione do reprezentowania oferenta, musi zostać złożona w zamkniętej kopercie.

7.5. Oferta złożona po upływie terminu składania ofert nie podlega rozpatrzeniu.

7.6. W przypadku niesprecyzowania w ofercie, czy podana cena jest ceną brutto czy netto, przyjmuje się, że podana cena jest ceną brutto.

7.7. Cena wskazana w ofercie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z badania musi zostać podzielona w taki sposób, aby wynikało jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania

sprawozdania finansowego za pierwszy rok podlegający badaniu (I transza wynagrodzenia), a jaka kwota będzie stanowiła wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za drugi rok podlegający badaniu (II transza wynagrodzenia), przy czym ogólna suma wynagrodzenia powinna być podzielona proporcjonalnie.

8. W wyniku przeprowadzonego postępowania ofertowego, o którym mowa w ust. 1, musi zostać złożona co najmniej jedna oferta, spełniająca wymagania formalne.

9. W przypadku niezłożenia ofert w ilości, określonej w ust. 8, Dyrektor WORD przeprowadza ponownie postępowanie ofertowe, o którym mowa w ust. 1.

10. Jeżeli w wyniku przeprowadzenia dwóch kolejnych postępowań ofertowych nie wpłynie co najmniej jedna oferta, spełniająca wymagania formalne, Komisja, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1, powiadomi WORD o konieczności wysłania zapytań ofertowych do co najmniej 3 podmiotów. Po wpłynięciu ofert do WORD w Łodzi, Komisja dokonuje rekomendacji firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego WORD.

11. Jeżeli w wyniku przeprowadzonego postępowania ofertowego wpłyną co najmniej dwie oferty spełniające wymagania formalne z taką samą liczbą punktów, Komisja, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1, rekomenduje podmiot, który zaoferował niższą cenę.

12. Jeżeli w przypadku, o którym mowa w ust. 11, co najmniej dwie oferty spełniające wymagania formalne z taką samą liczbą punktów, wykażą się jednakowym doświadczeniem oraz zaoferują taką samą cenę, Komisja, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1, przeprowadza negocjacje z podmiotami, które złożyły te oferty, w zakresie ceny.

13. Zarząd Województwa Łódzkiego może unieważnić postępowanie ofertowe na każdym etapie.

§ 3

1. W ciągu 21 dni od dnia wpłynięcia ofert do WORD w Łodzi, Komisja zwołuje posiedzenie, podczas którego zostanie dokonana ocena formalna i merytoryczna ofert.

2. W ciągu 21 dni od dnia posiedzenia, o którym mowa w ust. 1, Komisja rekomenduje Zarządowi Województwa Łódzkiego najkorzystniejszą ofertę.

3. Najkorzystniejszą ofertą jest oferta, która przy spełnieniu wszelkich wymagań, określonych w § 2, otrzyma najwyższą łączną liczbę punktów, zgodnie z kryteriami, określonymi w ust. 4.

4. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Komisja kierować się będzie następującymi kryteriami:

- 1) **cena oferty – 80 %**,

Cena oferty będzie obliczana według następującego wzoru:

$$\text{Cena oferty X} = (\text{Cmin/CX}) \times 80$$

gdzie:

Cmin – cena oferty najtańszej

CX – cena oferty badanej

2) doświadczenie podmiotu – 20 %

Kryterium doświadczenia podmiotu będzie obliczone w następujący sposób:

$$\text{Doświadczenie podmiotu oferty X} = (\text{Doświadczenie podmiotu X} / \text{Doświadczenie podmiotu max}) \times 20$$

gdzie:

Doświadczenie podmiotu X – doświadczenie podmiotu X w zakresie przeprowadzonych badań sprawozdań finansowych podmiotów, które otrzymywały/dysponowały środkami publicznymi, w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie.

Doświadczenie podmiotu max – doświadczenie podmiotu, który podał największą liczbę różnych podmiotów, które otrzymywały/dysponowały środkami publicznymi, w okresie ostatnich 24 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy, to w tym okresie.

5. Zarząd Województwa Łódzkiego w formie uchwały dokonuje wyboru oferty, zarekomendowanej przez Komisję i upoważnia Dyrektora WORD do podpisania umowy na okres dwóch lat z firmą audytorską, wybraną do badania sprawozdania finansowego.
6. Wybór najkorzystniejszej oferty powinien nastąpić niezwłocznie, nie później jednak, niż przed upływem 60 dni od dnia wpłynięcia ofert do WORD w Łodzi.
7. Zarząd Województwa Łódzkiego dokonuje wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego WORD, najpóźniej do dnia 31 października pierwszego roku, dla okresu, którego ma dotyczyć badanie sprawozdań finansowych.

§ 4

1. Dyrektor WORD podpisuje z firmą audytorską, uprawnioną do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, wybraną przez Zarząd Województwa Łódzkiego, umowę, o której mowa w art. 66 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, według wzoru, stanowiącego załącznik nr 4 do Zasad.
2. Okres obowiązywania umowy, o której mowa w ust. 1, wynosi dwa lata.
3. Dyrektor WORD przekazuje jeden egzemplarz umowy, o której mowa w ust. 1, do Departamentu Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego.
4. Wszelkie koszty związane z przeprowadzeniem badania sprawozdania finansowego ponosi WORD.
5. Administratorem danych osobowych, w zakresie danych zawartych w ofertach i umowie, której wzór stanowi załącznik nr 4 do Zasad, jest Dyrektor WORD.

**OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU WYMAGAŃ OKREŚLONYCH W § 2 UST. 3
ZASAD WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO
REWIDENTA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WOJEWÓDZKIEGO
OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO W ŁODZI, DLA KTÓREGO PODMIOTEM
ZAŁOŻYCIELSKIM JEST SEJMIK WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres:

1) od do roku

2) od do roku

oświadczam, że spełniam kryteria określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku
o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U
z 2019 r., poz. 1421 ze zm.).

Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, że w razie oświadczenia nieprawdy umowa
o badanie sprawozdania finansowego zostaje rozwiązana ze skutkiem
natychmiastowym wraz z jednoczesnym wygaśnięciem możliwości dochodzenia
roszczeń pieniężnych ze strony oferenta.

Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

.....
Data, pieczęć i podpis osoby
upoważnionej do reprezentowania
oferenta

**OŚWIADCZENIE O ZAAKCEPTOWANIU WARUNKÓW RAMOWEGO WZORU
UMOWY O BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OKREŚLONEGO
W ZAŁĄCZNIKU NR 4 DO ZASAD WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ W CELU
BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO
W ŁODZI, DLA KTÓREGO PODMIOTEM ZAŁOŻYCIELSKIM JEST SEJMIK
WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**

Nazwa podmiotu:

Siedziba:

NIP:

REGON:

Składając ofertę na badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres:

1) od do roku

2) od do roku

oświadczam, że akceptuję warunki ramowego wzoru umowy o badanie sprawozdania finansowego, określonego w załączniku nr 4 do Zasad wyboru firmy audytorskiej w celu badania przez biegłego rewidenta rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Łodzi, dla którego podmiotem założycielskim jest Sejmik Województwa Łódzkiego.

.....
Data, pieczęć i podpis osoby
upoważnionej do reprezentowania
oferenta

**WYKAZ PRZEPROWADZONYCH BADAŃ SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
PODMIOTÓW, KTÓRE OTRZYMYWAŁY/DYSPONOWAŁY ŚRODKAMI
PUBLICZNYMI, W TYM PRZEPROWADZONYCH BADAŃ OŚRODKÓW RUCHU
DROGOWEGO**

Lp.	Nazwa podmiotu, który otrzymał/dysponował środkami publicznymi, w tym wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego	Numer NIP podmiotu, który otrzymał/dysponował środkami publicznymi, w tym wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego	Data przeprowadzenia badania

.....
Data, pieczętka i podpis osoby
upoważnionej do reprezentowania
oferenta

**RAMOWY WZÓR UMOWY O BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
O KTÓRYM MOWA W § 2 ust. 2 i § 4 ust. 1 ZASAD WYBORU FIRMY
AUDYTORSKIEJ W CELU BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA
RUCHU DROGOWEGO W ŁODZI, DLA KTÓREGO PODMIOTEM
ZAŁOŻYCIELSKIM JEST SEJMIK WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO**

UMOWA NR.....

zawarta w dniu w Łodzi

pomiędzy:

Wojewódzkim Ośrodkiem Ruchu Drogowego w Łodzi, reprezentowanym przez
.....,

zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

firmą
.....
.....

wpisaną na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów
pod nr, zwaną dalej **Wykonawcą**, reprezentowaną
przez

§ 1

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Zamawiającego za okres:
 - 1) od do roku,
 - 2) od do roku,zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz sporządzenie sprawozdania z badania na zasadach, określonych w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
2. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przez Wykonawcę przeprowadzone na tak dobranych próbach operacji gospodarczych, wynikających z całej dokumentacji, posiadanej przez Zamawiającego, w szczególności z ksiąg rachunkowych, ujętych na podstawie dowodów księgowych, aby dokumentacja z badania stanowiła wystarczającą podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.
3. Wykaz osób, którym powierza się wykonanie umowy, Wykonawca ustala w załączniku nr 1 do umowy, a Zamawiający akceptuje.
4. Biegły rewident, który w imieniu firmy audytorskiej wykonuje umowę, zobowiązuje się do osobistego przepracowania w zespole w siedzibie Zamawiającego minimum 24 godzin.

5. Zamawiający jest zobligowany do zorganizowania osobom, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy – warunków odpowiednich do przeprowadzenia czynności, o których mowa w niniejszej umowie.
6. Zamawiający prowadzi ewidencję czasu pracy osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, zgodnie ze wzorem, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy.

§ 2

W wyniku przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Wykonawca przekaze Zamawiającemu sporządzone w wersji elektronicznej sprawozdanie z badania, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta oraz w miarę potrzeb lub woli Zamawiającego, wystąpienie pisemne do Dyrektora WORD, zmierzające np. do wskazania ewentualnych nieprawidłowości, których wyeliminowanie jest konieczne, a równocześnie przyczyni się do poprawy sytuacji ekonomiczno – finansowej.

§ 3

1. W razie wydania sprawozdania z badania, zawierającego istotne zastrzeżenia co do prawidłowości, kompletności lub rzetelności sprawozdania finansowego, wydania negatywnego sprawozdania z badania, albo odmowy wydania sprawozdania z badania, Zamawiający otrzyma odpowiednie do sytuacji uzasadnienie.
2. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania sprawozdania finansowego na skutek np. ograniczenia zakresu albo metody badań, Zamawiającemu zostaną przedstawione powody tej sytuacji w sposób wyczerpujący.
3. W przypadku odmowy wydania sprawozdania z badania, Wykonawcy nie należy się wynagrodzenie, określone w § 6 umowy.

§ 4

1. Zamawiający wymaga, aby przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego i sporządzenie sprawozdania z badania zostało zrealizowane odpowiednio:
 - 1) za okres od do roku, w terminie,
 - 2) za okres od do roku, w terminie
2. Rezultaty badania, określone w § 2 umowy, Wykonawca ma obowiązek doręczyć Zamawiającemu w ciągu dni od dnia zakończenia badania i oceny sprawozdania finansowego.

§ 5

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania i okoliczności poznanych w jego toku.
2. Wykonawca ma prawo udostępniać rezultaty badania sprawozdania finansowego, poza Zamawiającym, wyłącznie organom upoważnionym przepisami prawa do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Rady Biegłych Rewidentów.

§ 6

1. Za wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1, Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie zł, (słownie złotych:), z tego:
 - 1) kwota zł (słownie złotych) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od do (I transza wynagrodzenia),
 - 2) kwota zł (słownie złotych) stanowi wynagrodzenie za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od do (II transza wynagrodzenia).
2. Płatność za realizację przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1, będzie realizowana w dwóch transzach:
 - 1) I transza w wysokości zł wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1 pkt 1), będzie płatna w terminie 60 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury,
 - 2) II transza w wysokości zł wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1 pkt 2), będzie płatna w terminie 60 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
3. Podstawą do wystawienia faktur, o których mowa w ust. 2, jest podpisany przez Strony umowy protokół odbioru,
4. Wynagrodzenie zostanie wypłacone na podstawie faktur wystawionych przez Wykonawcę na rachunek bankowy Wykonawcy o numerze , prowadzony przez
5. Terminem zapłaty wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, będzie data obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

§ 7

1. Nieprzepracowanie w siedzibie Zamawiającego wymaganego w § 1 ust. 4 czasu pracy, przez osoby, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy, może skutkować karą finansową w wysokości nie większej niż 5% umówionego wynagrodzenia, o którym mowa w § 6 ust. 1, za okres, którego dotyczy. Wykaz wysokości kar finansowych przedstawia się następująco:
 - 1) nieprzepracowanie od 1 do 5 godzin – kara umowna w wysokości 1% wynagrodzenia,
 - 2) nieprzepracowanie powyżej 5 do 10 godzin – kara umowna w wysokości 2% wynagrodzenia,
 - 3) nieprzepracowanie powyżej 10 do 15 godzin – kara umowna w wysokości 3% wynagrodzenia,
 - 4) nieprzepracowanie powyżej 15 do 20 godzin – kara umowna w wysokości 4% wynagrodzenia,
 - 5) nieprzepracowanie powyżej 20 do 24 godzin – kara umowna w wysokości 5% wynagrodzenia.
2. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić kary umowne:
 - 1) w wysokości 20% wynagrodzenia brutto, określonego w § 6 ust. 1, gdy odstąpi od umowy z przyczyn niezależnych do Zamawiającego,
 - 2) w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, określonego w § 6 ust. 1 odpowiednio pkt 1) i 2), za każdy dzień przekroczenia terminów, określonych w § 4,

- 3) za nieusunięcie zgłoszonych przez Zamawiającego w terminie 7 dni wad w dokumentach, określonych w § 2, w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, określonego w § 6 ust. 1, za każdy dzień opóźnienia, za okres, którego dotyczy.
3. Zastrzeżenie kar umownych, o których mowa w ust. 1, nie wyłącza uprawnienia Zamawiającego do żądania odszkodowania z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, przekraczającego wysokość zastrzeżonych kar.

§ 8

1. Strony postanawiają, że w przypadku sporu lub stwierdzenia naruszenia zapisów umowy, będą dążyć w dobrej wierze do polubownego rozwiązania sprawy.
2. W przypadku niemożności rozwiązania sprawy w sposób, określony w ust. 1, strony skierują sprawę do Sądu, właściwego miejscowo i rzeczowo dla Zamawiającego.

§ 9

1. Zamawiający może odstąpić od umowy w przypadkach, określonych w art. 66 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, w terminie dni od dnia powzięcia wiadomości o zaistnieniu powyższych okoliczności. W takim przypadku Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia, należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§ 10

1. Wszelkie uzupełnienia lub zmiany treści umowy wymagają dla swej ważności zachowania formy pisemnej i podpisania przez upoważnionych do tego przedstawicieli Stron.
2. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron oraz dla podmiotu założycielskiego Zamawiającego.

.....
Zamawiający

.....
Wykonawca

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łodzi

Wykaz osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

Imię i nazwisko	Seria i nr dokumentu tożsamości	Nr w rejestrze biegłych rewidentów, prowadzonym przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów

.....

Wykonawca

Powyższe akceptuję

.....

Zamawiający

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Łodzi

Ewidencja czasu pracy osób, którym Wykonawca powierza wykonanie umowy

Imię i nazwisko	Seria i nr dokumentu tożsamości	Nr w rejestrze biegłych rewidentów, prowadzonym przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów	Data przeprowadzenia czynności w siedzibie Zamawiającego	Ilość przepracowanych godzin	Podpis pracownika Zamawiającego	Podpis osoby prowadzącej czynności

Podpis Zamawiającego

Miejscowość:, data