

WYJŚCIOWE WYMAGANIA  
*Będące podstawą do przygotowania oferty*

Zamawiający: **Powiat Radziejowski**  
**ul. Kościuszki 17**  
**88-200 Radziejów**  
*tel. 0 54 285 35 53, faks 0 54 285 30 87*

*Przedmiot zamówienia:* **Wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie**

*Zamówienie poniżej kwoty 130 000 złotych*

**ZATWIERDZAM:**  
**STAROSTA**  
*dr Jarosław Koftuniak*

Grudzień 2024 roku

## **WYMAGANIA WYJŚCIOWE STANOWIĄCE PODSTAWĘ DO PRZYGOTOWANIA OFERTY**

### **Zamawiający:**

Powiat Radziejowski  
siedziba: Starostwo Powiatowe w Radziejowie,  
ul. Kościuszki 17, 88-200 Radziejów  
Numer NIP: 889-14-91-327  
Numer Regon: 91086608  
adres internetowy: [www.bip.radziejow.pl](http://www.bip.radziejow.pl)  
e-mail: [pzp@radziejow.pl](mailto:pzp@radziejow.pl)  
komunikacja elektroniczna: <https://platformazakupowa.pl/pn/radziejow>

tel. +48 54 285 35 53

fax. +48 54 285 35 53

### **1. Opis przedmiotu zamówienia.**

Przedmiotem zamówienia jest wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za rok 2024 i 2025 z możliwością przedłużenia umowy na lata 2026, 2027 zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia stanowiącym zał. nr 2 do Zapytania Ofertowego.

Zamawiający przedstawi wybranego kandydata Radzie Powiatu, która zgodnie z art. 66 ust. 4 ustawy o rachunkowości dokona wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego.

Umowa zostanie podpisana przez kierownika jednostki zgodnie z art. 66 ust. 5 ustawy o rachunkowości

Należy stosować ustawę z dnia 11 maja 2017 r o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznych ( Dz.U z 2024 r. poz. 1035 t.j. )

**Zamówienia nie można realizować w częściach.**

**Zamawiający przewiduje usługę uzupełniającą.**

### **2. Wymagany termin wykonania zamówienia:**

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego:

za rok 2024 do 16 maja 2025r.,

za rok 2025 do 15 maja 2026r.,

za rok 2026 do 14 maja 2027r.,

za rok 2027 do 16 maja 2028r.

### Terminy wykonania czynności związanych z badaniem sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	za rok 2024	za rok 2025	za rok 2026	za rok 2027
Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	04.04.2025	10.04.2026	09.04.2027	07.04.2028
Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	04.04.2025	10.04.2026	09.04.2027	07.04.2028.
Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	16.05.2025	15.05.2026	14.05.2027	16.05.2028

### 3. Opis warunków udziału w postępowaniu:

Oferent spełnia warunki:

- Oferent posiada uprawnienia do wykonywania działalności objętej przedmiotem zamówienia – tj. badania sprawozdania finansowego szpitali publicznych.
- Oferent posiada doświadczenie w badaniu sprawozdania finansowego szpitali publicznych tj. wykaże min. 3 usługi badania sprawozdania finansowego szpitali publicznych.
- Oferent zapewni wykonanie zamówienia zgodnie z opisem zawartym w załączniku nr 2 .
- Nie spełnienie któregokolwiek ze wskazanych wyżej warunków i wymogów skutkować będzie odrzuceniem oferty.
- Nie spełnienie któregokolwiek ze wskazanych wyżej warunków i wymogów skutkować będzie odrzuceniem oferty.

### 4. Termin związania ofertą.

Oferenci składający oferty będą związani złożonymi przez siebie ofertami do dnia 9 stycznia 2025 roku. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.

### 5. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Oferentami oraz przekazywania oświadczeń lub dokumentów

1. Osobą uprawnioną do kontaktu z Oferentami jest:

W kwestiach proceduralnych:

Pan - Michał Rozpendowski, Ewa Brzezińska

Starostwo Powiatowe w Radziejowie

ul. Kościuszki 17, 88-200 Radziejów

e-mail: [pzp@radziejow.pl](mailto:pzp@radziejow.pl)

tel. 54/285-35-53

oraz

W kwestiach merytorycznych:

Pani Justyna Pietrzak

SP ZOZ Radziejów  
ul. Szpitalna 3 88-200 Radziejów  
tel. ( 54 ) 285 – 63-31  
e-mail: [pzp@radziejow.pl](mailto:pzp@radziejow.pl)  
e-mail: [poczta@szpitalradziejow.pl](mailto:poczta@szpitalradziejow.pl)

2. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim w formie elektronicznej za pośrednictwem – platformy zakupowej pod adresem <https://platformazakupowa.pl/pn/radziejow>
3. W celu skrócenia czasu udzielenia odpowiedzi na pytania preferuje się, aby komunikacja między Zamawiającym a Wykonawcami, w tym wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje, przekazywane były za pośrednictwem platformy zakupowej i formularza „**Wyślij wiadomość do Zamawiającego**”.  
Za datę przekazania (wpływu) oświadczeń, wniosków, zawiadomień oraz informacji przyjmuje się datę ich przesłania za pośrednictwem platformy zakupowej poprzez kliknięcie przycisku „Wyślij wiadomość do Zamawiającego” po których pojawi się komunikat, że wiadomość została wysłana do zamawiającego. Zamawiający dopuszcza, opcjonalnie, komunikację za pośrednictwem poczty elektronicznej. Adres poczty elektronicznej osoby uprawnionej do kontaktu z Oferentami:  
[pzp@radziejow.pl](mailto:pzp@radziejow.pl)
4. Zamawiający będzie przekazywał Oferentom informacje za pośrednictwem platformy zakupowej. Informacje dotyczące odpowiedzi na pytania, zmiany specyfikacji, zmiany terminu składania i otwarcia ofert Zamawiający będzie zamieszczał na platformie w sekcji “Komunikaty”. Korespondencja, której zgodnie z obowiązującymi przepisami adresatem jest konkretny Oferent, będzie przekazywana za pośrednictwem platformy zakupowej do konkretnego Oferenta.
5. **Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za złożenie oferty w sposób niezgodny z Instrukcją korzystania z [platformazakupowa.pl](https://platformazakupowa.pl),**  
w szczególności za sytuację, gdy Zamawiający zapozna się z treścią oferty przed upływem terminu składania ofert (np. złożenie oferty w zakładce „Wyślij wiadomość do Zamawiającego”). Zamawiający informuje, że instrukcje korzystania z platformy zakupowej dotyczące w szczególności logowania, składania wniosków o wyjaśnienie treści wymagań, składania ofert oraz innych czynności podejmowanych w niniejszym postępowaniu przy użyciu platformy zakupowej znajdują się w zakładce „Instrukcje dla Wykonawców” na stronie internetowej pod adresem:  
<https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>

## 6. Opis sposobu przygotowania ofert oraz dokumentów wymaganych przez Zamawiającego

1. Oferta, oraz podmiotowe środki dowodowe ( aktualne dokumenty uprawniające do badania sprawozdania finansowego szpitali publicznych, potwierdzające wykonanie usługi ) składane elektronicznie muszą zostać podpisane **elektronicznym kwalifikowanym podpisem** lub **podpisem zaufanym** lub **podpisem osobistym**. W procesie składania oferty, wniosku w tym przedmiotowych środków dowodowych na platformie, **kwalifikowany podpis elektroniczny** lub **podpis zaufany** lub **podpis osobisty** Wykonawca składa bezpośrednio na dokumencie, który następnie przesyła do systemu.
2. Oferta powinna być:
  - a) sporządzona na podstawie załącznika w języku polskim,
  - b) złożona przy użyciu środków komunikacji elektronicznej tzn. za pośrednictwem [platformazakupowa.pl](https://platformazakupowa.pl),
  - c) podpisana **kwalifikowanym podpisem elektronicznym** lub **podpisem zaufanym** lub **podpisem osobistym** przez osobę/osoby upoważnioną/upoważnione.
3. Wykonawca, za pośrednictwem platformy zakupowej może przed upływem terminu do składania ofert zmienić lub wycofać ofertę. Sposób dokonywania zmiany lub wycofania oferty zamieszczono w instrukcji zamieszczonej na stronie internetowej pod adresem: <https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>
4. Każdy z Wykonawców może złożyć tylko jedną ofertę. Złożenie większej liczby ofert lub oferty zawierającej propozycje wariantowe spowoduje / podlegać będzie odrzuceniu.
5. Ceny oferty muszą zawierać wszystkie koszty, jakie musi ponieść Wykonawca, aby zrealizować zamówienie z najwyższą starannością oraz ewentualne rabaty.
6. Maksymalny rozmiar jednego pliku przesyłanego za pośrednictwem dedykowanych formularzy do: złożenia, zmiany, wycofania oferty wynosi 150 MB natomiast przy komunikacji wielkość pliku to maksymalnie 500 MB.
7. Zamawiający rekomenduje wykorzystanie formatów: .pdf .doc .docx .xls .xlsx .jpg (.jpeg) **ze szczególnym wskazaniem na .pdf**
8. W celu ewentualnej kompresji danych Zamawiający rekomenduje wykorzystanie jednego z rozszerzeń:
  - a) .zip
  - b) .7Z
9. W przypadku stosowania przez wykonawcę kwalifikowanego podpisu elektronicznego:
  - Ze względu na niskie ryzyko naruszenia integralności pliku oraz łatwiejszą weryfikację podpisu zamawiający zaleca, w miarę możliwości,

**przekonwertowanie plików składających się na ofertę na rozszerzenie .pdf i opatrzenie ich podpisem kwalifikowanym w formacie PAdES.**

- Pliki w innych formatach niż PDF **zaleca się opatrzyć podpisem w formacie XAdES o typie zewnętrznym**. Wykonawca powinien pamiętać, aby plik z podpisem przekazywać łącznie z dokumentem podpisywanym.
  - Zamawiający rekomenduje wykorzystanie podpisu z kwalifikowanym znacznikiem czasu.
10. Zamawiający zaleca aby **w przypadku podpisywania pliku przez kilka osób, stosować podpisy tego samego rodzaju**. Podpisywanie różnymi rodzajami podpisów np. osobistym i kwalifikowanym może doprowadzić do problemów w weryfikacji plików.
  11. Zamawiający zaleca, aby Wykonawca z odpowiednim wyprzedzeniem przetestował możliwość prawidłowego wykorzystania wybranej metody podpisania plików oferty.
  12. Osobą składającą ofertę powinna być osoba kontaktowa podawana w dokumentacji.
  13. Ofertę należy przygotować z należytą starannością dla podmiotu ubiegającego się o udzielenie zamówienia publicznego i zachowaniem odpowiedniego odstępu czasu do zakończenia przyjmowania ofert/wniosek. Sugerujemy złożenie oferty na 24 godziny przed terminem składania ofert/wniosek.
  14. Jeśli Wykonawca pakuje dokumenty np. w plik o rozszerzeniu zip, zaleca się wcześniejsze podpisanie każdego ze skompresowanych plików.
  15. Zamawiający zaleca aby **nie** wprowadzać jakichkolwiek zmian w plikach po podpisaniu ich podpisem kwalifikowanym. Może to skutkować naruszeniem integralności plików co równoważne będzie z koniecznością odrzucenia oferty.

## **7. Miejsce i termin składania ofert**

1. Ofertę wraz z wymaganymi dokumentami należy umieścić na platformie zakupowej pod adresem <https://platformazakupowa.pl/pn/radziejow> na stronie internetowej prowadzonego postępowania do dnia **11 grudnia 2024 roku** do godziny 10<sup>00</sup>.
2. Do oferty należy dołączyć wszystkie wymagane dokumenty.
3. Po wypełnieniu Formularza składania oferty lub wniosku i dołączenia wszystkich wymaganych załączników należy kliknąć przycisk „Przejdź do podsumowania”.
4. Oferta lub wniosek składana elektronicznie musi zostać podpisana elektronicznym podpisem kwalifikowanym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. W procesie składania oferty za pośrednictwem platformy zakupowej, Wykonawca powinien złożyć podpis bezpośrednio na dokumentach przesłanych za pośrednictwem platformy zakupowej. Zalecamy stosowanie podpisu na każdym załączonym pliku

osobno, oferty, oświadczenie, sporządza się, pod rygorem nieważności, w postaci lub formie elektronicznej i opatruje się odpowiednio w odniesieniu do wartości postępowania kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym.

5. Za datę złożenia oferty przyjmuje się datę jej przekazania w systemie (platformie) w drugim kroku składania oferty poprzez kliknięcie przycisku "Złóż ofertę" i wyświetlenie się komunikatu, że oferta została zaszyfrowana i złożona.
6. Szczegółowa instrukcja dla Wykonawców dotycząca złożenia, zmiany i wycofania oferty znajduje się na stronie internetowej pod adresem:

<https://platformazakupowa.pl/strona/45-instrukcje>

## 8. Otwarcie ofert

1. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **11 grudnia 2024r.**, o godzinie 10:30.
2. Jeżeli otwarcie ofert następuje przy użyciu systemu teleinformatycznego, w przypadku awarii tego systemu, która powoduje brak możliwości otwarcia ofert w terminie określonym przez zamawiającego, otwarcie ofert następuje niezwłocznie po usunięciu awarii.

## 9. Opis sposobu obliczenia ceny.

9.1. Cenę oferty należy podać dla danej grupy tablic zgodnie z formularzem ofertowym. Cena obejmuje wynagrodzenie za wszystkie obowiązki przyszłego Oferenta zgodnie z wymaganiami wyjściowymi.

9.2. Rozliczenia z Oferentem prowadzone będą w PLN.

## 10. Opis kryteriów, którymi zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów oraz sposobu oceny ofert.

10.1. Jedynym kryterium jest cena. Oferta najkorzystniejsza rozumiana jest jako oferta kompletna pod względem formalnym z najkorzystniejszą (najniższą) ceną.

Punkty za kryterium „cena” przyznawane będą na podstawie ceny w formularzu ofertowym. Liczba punktów dla każdej z ofert dopuszczonej do oceny obliczana będzie na podstawie wzoru:

$$C = \frac{C_{\min}}{C_{\text{bad}}} \times 100 \text{ pkt.}$$

**Gdzie:**

$C_{\min}$  — najniższa cena spośród ofert nie podlegających odrzuceniu

$C_{\text{bad}}$  — cena oferty badanej

W toku dokonywania badania i oceny ofert Zamawiający może żądać udzielania przez Oferenta wyjaśnień treści złożonych przez niego ofert.

## **11. Udzielenie zamówienia:**

11.1. Zamawiający udzieli zamówienia Oferentowi, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszych wymaganiach i została oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane wyżej kryteria oceny ofert.

11.2. Zamawiający unieważni postępowanie w sytuacji, gdy wystąpią przesłanki

- nie złożono żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu
- cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę jaką można przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia
- wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że wykonanie zamówienia nie leży w interesie publicznym czego nie można było wcześniej przewidzieć.

11.3. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zawiadomi Oferentów, którzy złożyli oferty, o:

a/ wyborze najkorzystniejszej oferty, podając nazwę ( firmę) i adres Oferenta, którego ofertę wybrano i uzasadnienie jej wyboru.

11.4. Ogłoszenie zawierające informacje wskazane w pkt 11.3 Zamawiający umieści na stronie internetowej [platformazakupowa](#) w sekcji „Komunikaty” .

11.5. Umowę z Oferentem, którego oferta zostanie wybrana, kierownik jednostki podpisze po upływie 3 dni od dnia, podjęcia uchwały przez Radę Powiatu w Radziejowie jednak nie później niż przed upływem terminu związania ofertą.

11.6. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego lub nie wnosi wymaganego zabezpieczenia należytego wykonania umowy, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzenia ich ponownej oceny chyba, że zachodzą przesłanki do unieważnienia postępowania.

## **12. Wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy.**

12.1. Zamawiający nie żąda wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

## **13. Istotne dla stron postanowienia zawieranej umowy w sprawie zamówienia publicznego,**

13.1. Istotne postanowienia umowy określa wzór umowy.

**14.2. W sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych, można kontaktować się z inspektorem ochrony danych osobowych pod adresem e-mail – [iod@radziejow.pl](mailto:iod@radziejow.pl)**

a) Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b), c) RODO. Przetwarzamy Twoje dane osobowe, ponieważ jest to niezbędne do zawarcia i wykonania umowy w sprawie zamówienia zawartej z Tobą w celu realizacji umowy, jak również w celu archiwizacyjnym.

Twoje dane osobowe udostępniamy dostawcom: systemu elektronicznego obiegu dokumentów, poczty elektronicznej, usług IT oraz podmiotom wspierającym nas w świadczeniu usług drogą elektroniczną, czyli takim, które zapewniając usługi płatnicze. Możemy przekazać Twoje dane osobowe organom publicznym, każdemu kto skorzysta z prawa dostępu do informacji publicznej, a także na wystąpienie o udostępnienie protokołu wraz z załącznikami zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

14.3. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, przez okres 5 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia,



a jeżeli czas trwania umowy przekracza 5 lat, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;

14.4. Obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem, związanym z udziałem w niniejszym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego;

14.5. W odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;

14.6. Posiada Pani/Pan:

- na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
- na podstawie art.16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych\*\*;
- na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa

w art. 18 ust. 2 RODO \*\*\*;

- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;

14.7. Nie przysługuje Pani/Panu:

- w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
- prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
- **na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.**

14.8.W przypadku gdy wykonanie obowiązków, o których mowa w art. 15 ust. 1-3 rozporządzenia 2016/679, wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku, zamawiający może żądać od osoby, której dane dotyczą, wskazania dodatkowych informacji mających na celu sprecyzowanie żądania, w szczególności podania nazwy lub daty postępowania/zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu.

14.9. Skorzystanie przez osobę, której dane dotyczą, z uprawnienia do sprostowania lub uzupełnienia danych osobowych, o którym mowa w art. 16 rozporządzenia 2016/679, nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą.

14.10. Wystąpienie z żądaniem, o którym mowa w art. 18 ust. 1 rozporządzenia 2016/679, nie ogranicza przetwarzania danych osobowych do czasu zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu.

14.11. Protokół wraz z załącznikami jest jawny. Zasada jawności, ma zastosowanie do wszystkich danych osobowych, z wyjątkiem danych, o których mowa w art.9 ust. 1 rozporządzenia 2016/679, zebranych w toku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu. Ograniczenia zasady jawności, o których mowa w art. 8 ust. 3-5 ustawy Pzp, stosuje się odpowiednio.

#### **14.12. Wyjaśnienia**

**\*\* Wyjaśnienie:** skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników.

**\*\*\* Wyjaśnienie:** prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.

- **RODO** - rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych)(Dz. Urz. UE L119 z 04.05.2016, str.1).

#### **15. Postanowienia końcowe.**

Do spraw nieuregulowanych w niniejszych wymaganiach mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 roku – Kodeks cywilny (Dz. U. 2023 poz. 1610 t.j.)

**Radziejów, dnia 3 grudnia 2024 r.**

.....  
.....  
( pieczęć Oferenta )  
e-mail - .....

***Powiat Radziejowski***

Nawiązując do ogłoszenia na: „**Wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie** „składamy ofertę za cenę: **Zobowiązujemy się wykonać przedmiot zamówienia:**

**- za rok 2024 za kwotę:**

Netto.....

Brutto.....

W tym VAT .....

**- za rok 2025 za kwotę:**

Netto.....

Brutto.....

W tym VAT .....

**Razem – za rok 2024 i rok 2025 .....**

**- za rok 2026 za kwotę:**

Netto.....

Brutto.....

W tym VAT .....

**- za rok 2027 za kwotę:**

Netto.....

Brutto.....

W tym VAT .....

1. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z wymaganiami wyjściowymi i uznajemy się za związanych określonymi w nich zasadami postępowania,
2. Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą na czas wskazany w wymaganiach wyjściowych,
3. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z istotnymi postanowieniami umowy, które zostały załączone do Wymagań wyjściowych i zobowiązujemy się do zawarcia umowy na zawartych tam warunkach w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
4. Oświadczam, że wypełniłem obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO\*) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub

pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.\*\*

\*) rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1).

**Załączniki do oferty:**

1. oświadczenie
2. dokumenty uprawniające
3. Wykaz usług biegłych rewidentów

..... dnia .....

.....  
( podpis osoby uprawnionej do składania  
oświadczeń woli w imieniu Oferenta )

.....  
( pieczęć Oferenta )

## O Ś W I A D C Z E N I E

Składając ofertę na : .....

.....,

oświadczam, że:

Posiadam uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności,  
jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;

Posiadam wiedzę i doświadczenie;

Dysponuję odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi  
do wykonania zamówienia;

Znajduję się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia;

..... dnia .....

.....  
( podpis osoby uprawnionej do składania  
oświadczeń woli w imieniu Oferenta )

## Opis przedmiotu zamówienia Załącznik 2

### I Przedmiot zamówienia

Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za rok obrotowy **2024 i 2025 z możliwością przedłużenia umowy na lata 2026 i 2027**.

Przedłużenie umowy na kolejny 2- letni okres może nastąpić pod warunkiem wyrażenia woli kontynuacji umowy przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radziejowie poprzez złożenie stosownego oświadczenia.

W przypadku nie skorzystania z przedłużenia umowy, Wykonawcy usługi nie przysługują żadne roszczenia z tego tytułu.

Realizacja badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2026 i 2027 nastąpi na dotychczasowych warunkach określonych dla badania sprawozdania finansowego za rok 2024 i 2025.

Badaniu będą podlegały księgi rachunkowe SPZOZ-u w Radziejowie.

Opinia biegłego zawarta w sprawozdaniu z badania będzie dotyczyła SPZOZ-u.

Badanie sprawozdania finansowego należy przeprowadzić zgodnie z :

- ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 poz.120)
- ustawą z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2024r. Poz. 1035 t.j.)

### II. Termin realizacji zamówienia

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego:

za rok 2024 do 16 maja 2025r.,

za rok 2025 do 15 maja 2026r.,

za rok 2026 do 14 maja 2027r.,

za rok 2027 do 16 maja 2028 r.

### Terminy wykonania czynności związanych z badaniem sprawozdania finansowego

Wyszczególnienie	za rok 2024	za rok 2025	za rok 2026	za rok 2027
Termin udostępnienia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych	04.04.2025	10.04.2026	09.04.2027	07.04.2028.
Termin udostępnienia sprawozdania finansowego do badania	04.04.2025	10.04.2026	09.04.2027	07.04.2028.
Termin zakończenia badania sprawozdania finansowego	16.05.2025	15.05.2026	14.05.2027	16.05.2028.

.....  
pieczętka firmowa Wykonawcy

**Wykaz biegłych rewidentów, skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia - z wykazaniem doświadczeniem biegłych rewidentów w badaniu sprawozdań finansowych szpitali publicznych**

(biegli rewidenci wchodzący w skład zespołu wykonującego badanie, wykonali badanie co najmniej 3 sprawozdań finansowych za lata 2020 - 2023 dla szpitali publicznych)

l.p.	Imię i nazwisko	Numer wpisu na listę biegłych rewidentów prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (KIBR)	Nazwa podmiotu, dla którego usługi były świadczone	Data wykonania usługi

.....  
Miejscowość, data

.....  
pieczętka i podpis Wykonawcy lub osoby uprawnionej do występowania w imieniu Wykonawcy

## UMOWA nr ...../2024 ( projekt )

zawarta dnia .....2024 r. w Radziejowie zgodnie z art. 2pkt. 1, ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1320 ).

pomiędzy Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej 88-200 Radziejów,

ul. Szpitalna 3 NIP: 889-12-69-126, REGON: 910333036

reprezentowanym przez:

1.....

2. ....

zwanym w treści umowy Zamawiającym

a

firmą .....NIP: ..... REGON: .....

zwanym w treści umowy Wykonawcą

1. ....

2. ....

### §1.

#### Oświadczenia o prawnej skuteczności działania Stron

1. Strony oraz osoby je reprezentujące przy zawarciu niniejszej Umowy oświadczają, że oświadczenia w imieniu Stron złożone są przez osoby i organy prawidłowo umocowane do skutecznego zawarcia niniejszej umowy.
2. Wykonawca oświadcza, że jest firmą audytorską w rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym ze zmianami (Dz.U. z 2024r. poz. 1035 t.j.), wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem \_\_\_\_\_
3. Zamawiający oświadcza, że wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych dokonał uprawniony organ Zamawiającego.

### §2.

#### Przedmiot umowy

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do:  
Przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za rok obrotowy **2024 i 2025** z uwzględnieniem prawa opcji - z możliwością przedłużenia na okres kolejnych 2 lat, zgodnie z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 poz. 120) oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym ze zmianami (Dz.U. z 2024 r. poz. 1035 t.j.).
2. Badania, o których mowa w ust. 1 zostaną przeprowadzone przez biegłych rewidentów spełniających warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o tym sprawozdaniu, których zachowanie określa art. 69-71,73-76 oraz 78 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym ze zmianami (Dz.U. z 2024r. poz. 1035 t.j. ) oraz Normami Wykonywania Zawodu ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
3. Jeżeli Wykonawca oprócz biegłych rewidentów zatrudni do badania sprawozdania finansowego osoby nie posiadające uprawnień biegłego rewidenta (aplikantów, asystentów), to ryzyko z tego



tytułu będzie obciążać Wykonawcę i biegłego rewidenta, nadzorującego pracę osób nie posiadających uprawnień.

4. Po zakończeniu badania Wykonawca przekaże Zamawiającemu sprawozdanie z badania, o którym mowa w § 2 ust. 1, sporządzone w myśl art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ze zmianami (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1035 t.j.) w postaci elektronicznej, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta wraz z 3 kopiami sprawozdania w wersji papierowej.
5. Złożona przez Wykonawcę oferta z dnia \_\_\_\_\_ 2024 roku stanowi integralną część umowy.

### **§3.**

#### **Odpowiedzialność Zamawiającego i Wykonawcy**

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

### **§4.**

#### **Raportowanie**

Po zakończeniu badania Wykonawca przekaże Zamawiającemu sprawozdanie z badania, o którym mowa w § 2 ust. 1, sporządzone w myśl art. 83 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym ze zmianami (Dz.U. z 2024 r. poz. 1035 t.j.) w postaci elektronicznej, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym biegłego rewidenta w trzech egzemplarzach, w polskiej wersji językowej wraz z trzema kopiami sprawozdania w wersji papierowej.

### **§5.**

#### **Terminy**

Termin wykonania zamówienia:

1. Badanie za 2024 rok Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z – Głównym Księgowym SPZOZ-u w Radziejowie.
2. Badanie właściwe ..... r.  
Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok .....do .....r.,
3. Badanie za ..... rok  
Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z – Głównym Księgowym SPZOZ-u.

Badanie właściwe .....r.

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego: za rok ..... do ..... r.,

4. Badanie za ..... rok

Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z – Głównym Księgowym SPZOZ-u.

Badanie za rok właściwe .....r.

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego: za rok ..... do .....r.,

5. Badanie za ..... rok

Badanie wstępne – termin do uzgodnienia z – Głównym Księgowym SPZOZ-u .

Badanie za rok właściwe .....r.

Wymagany termin przeprowadzenia badania oraz złożenia sprawozdania z badania sprawozdania finansowego: za rok ..... do .....r.,

## §6.

### Zobowiązania Zamawiającego

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

## §7.

### Zobowiązania Wykonawcy

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

## §8.

### Wynagrodzenie

1. Za wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w §2 Strony ustalają **wynagrodzenie brutto w kwocie** ..... PLN (słownie złotych:..... ), w tym 23% podatek VAT w kwocie..... PLN (słownie złotych: .....), w tym:
  - a) za rok 2024 kwotę ..... PLN (słownie złotych:..... ),
  - b) za rok 2025 kwotę ..... PLN (słownie złotych:..... ).
  - c) za rok 2026 kwotę ..... PLN (słownie złotych:..... ).
  - d) za rok 2027 kwotę ..... PLN (słownie złotych:..... ).
2. Powyższa kwota wynagrodzenia jest kwotą ryczałtową i stanowi całość wynagrodzenia należnego Wykonawcy z tytułu realizacji postanowień niniejszej umowy.
3. W przypadku skorzystania przez Zamawiającego z tzw. prawa opcji zdefiniowanego w Opisie Przedmiotu Zamówienia, Wykonawcy przysługuje dodatkowe wynagrodzenie, wyliczone zgodnie z cenami jednostkowymi określonymi w formularzu oferty.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 jest zgodne z wynagrodzeniem określonym w przyjętej ofercie i w trakcie wykonywania umowy nie ulegnie zmianie.
5. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu umowy, w tym ewentualne koszty dojazdu do siedziby Zamawiającego, wyżywienia, noclegu oraz wszelkie inne koszty związane z oddelegowaniem pracownika.

## §9

### Płatność

1. Kwota wynagrodzenia płatna będzie po wykonaniu usługi, przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze Wykonawcy w terminie 30 dni od dnia otrzymania faktury, wystawionej na podstawie protokołu przekazania sprawozdania z badania, dokumentującego wykonanie umowy. Protokół przekazania sprawozdania z badania podpisują osoby reprezentujące Wykonawcę i Zamawiającego.
2. Przez zapłatę Strony rozumieją obciążenie rachunku bankowego SPZOZ-u kwotą należną Wykonawcy z tytułu niniejszej umowy.

## §10.

### Kary umowne

1. W przypadku opóźnienia w wykonaniu umowy powstałego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiającemu będzie przysługiwała kara umowna w wysokości 0,1% wynagrodzenia brutto Wykonawcy, o którym mowa w §10, ust.1 za każdy dzień opóźnienia.
2. W przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca, Zamawiającemu będzie przysługiwała kara umowna w wysokości 10% wynagrodzenia brutto Wykonawcy, o którym mowa w §10 ust. 1.
3. W przypadku nieterminowych płatności Wykonawca ma prawo naliczyć odsetki ustawowe zgodnie z obowiązującymi przepisami.
4. W przypadku windykacji należności przeterminowanych Zamawiający pokrywa koszty związane z wyegzekwowaniem należnych kwot.

## §11.

### Przetwarzanie i powierzanie danych

1. Zamawiający oświadcza, że jest administratorem danych osobowych w rozumieniu przepisów powszechnie obowiązującego prawa z zakresu ochrony danych osobowych, tzn.: Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. U. UE. L. z 2016 r. Nr 119, str. 1 z późn. zm.) (dalej: **RODO**).
2. Wykonawca oświadcza, że będzie przetwarzać dane osobowe wyłącznie na potrzeby realizacji niniejszej umowy, co dotyczy również przekazywania danych do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej. Zleceniobiorca może przetwarzać dane osobowe wyłącznie w celu wykonania usługi badania sprawozdania finansowego oraz wykonania pozostałych operacji przetwarzania danych osobowych wskazanych w niniejszej Umowie, nieobjętych wprost przedmiotem usług.
3. Ust. 2. nie stosuje się, jeżeli obowiązek przetwarzania danych osobowych nakładają na Wykonawcę przepisy prawa. W takiej sytuacji informuje on Zamawiającego przed rozpoczęciem przetwarzania o tym obowiązku, chyba że przepisy te zabraniają udzielania takiej informacji z uwagi na ważny interes publiczny.
4. Wykonawca może przetwarzać dane osobowe następujących kategorii osób: pracowników, współpracowników, klientów i dostawców, które Zamawiający przetwarza jako administrator lub jako podmiot przetwarzający w przypadku posiadania uprawnienia do dalszego powierzenia przetwarzania danych osobowych.
5. Wykonawca może przetwarzać następujące dane osobowe: imię i nazwisko, numer PESEL, numer NIP, numer Dowodu Osobistego/Paszporty, adres zamieszkania i adres korespondencyjny, adres e-mail, numer telefonu. Na danych tych będą wykonywane następujące operacje: zbieranie, utrwalanie, organizowanie, porządkowanie, przechowywanie, adoptowanie, modyfikowanie, pobieranie, przeglądanie, wykorzystywanie, ujawnienie poprzez przesłanie, rozpowszechnianie lub innego rodzaju udostępnienie, dopasowanie lub łączenie, ograniczenie, usuwanie lub niszczenie.
6. Zamawiający oświadcza, że charakter danych osobowych powierzanych w związku z realizacją niniejszej umowy obejmuje dane dotyczące wyroków skazujących i naruszeń prawa w rozumieniu art. 10 RODO oraz nie obejmuje szczególnych kategorii danych osobowych w rozumieniu art. 9 ust. 1 RODO.
7. Zamawiający ma prawo do kontroli sposobu wykonywania obowiązków wynikających z niniejszego rozdziału umowy przez Wykonawcę odnośnie zobowiązań, o których mowa w niniejszym rozdziale. Warunkiem przeprowadzenia kontroli jest zawiadomienie Wykonawcy w terminie nie krótszym niż 10 dni przed planowanym terminem jej przeprowadzenia.
8. Wykonawca udostępnia Zamawiającemu wszelkie informacje niezbędne do wykazania spełnienia nałożonych na niego niniejszym rozdziałem zobowiązań.
9. Uprawnienia określone w powyższych ustępach 7 i 8 przysługują Zamawiającemu odpowiednio w stosunku do podmiotów pod powierzenia, o których mowa w ust. 13 niniejszej umowy, w przypadku powierzenia przez Wykonawcę przetwarzania danych podmiotom pod powierzenia, zgodnie z ust.13 umowy.
10. W związku z obowiązkiem określonym w ust. 8 powyżej, Wykonawca niezwłocznie informuje Zamawiającego, jeżeli jego zdaniem wydane mu polecenie stanowi naruszenie RODO lub innych przepisów dotyczących ochrony danych osobowych.
11. Zleceniobiorca zobowiązuje się do wdrożenia i przestrzegania odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa przetwarzania, określonych w art. 32 RODO.

12. Wykonawca zobowiązuje się do prowadzenia rejestru wszystkich kategorii czynności przetwarzania danych osobowych (dalej „Rejestr”) dokonywanych w imieniu Zamawiającego, w przypadku obowiązku prowadzenia takiego rejestru wynikającego z art. 30 ust. 5 RODO.
13. Zamawiający wyraża zgodę, aby Wykonawca powierzył dalej przetwarzanie danych osobowych (dalej "**Pod powierzenie**") i wykonywanie zadań wynikających z Umowy podmiotowi trzeciemu (dalej "**Podmiot pod powierzenia**"). Wykonawca o każdym zamiarze dalszego powierzenia danych osobowych poinformuje Zamawiającego w formie pisemnej. Wykonawca w umowie Pod powierzenia zobowiązuje Podmiot pod powierzenia przed rozpoczęciem przetwarzania danych osobowych do podjęcia środków technicznych i organizacyjnych mających na celu zabezpieczenie powierzonych danych osobowych stosownie do przepisów, o których mowa w art.32 RODO.
14. Dostęp do powierzonych danych osobowych mogą posiadać tylko osoby, którym Wykonawca nadał upoważnienia, o których mowa w art. 29 RODO.
15. Wykonawca po zakończeniu realizacji usług będzie przetwarzał dane osobowe przez okres co najmniej 5 lat od dnia zamknięcia akt badania lub do czasu przedawnienia okresu karalności przewinienia dyscyplinarnego, na podstawie Ustawy o biegłych rewidentach.
16. Wykonawca oświadcza, że w razie stwierdzenia naruszenia ochrony danych osobowych niezwłocznie poinformuje o tym Zamawiającego zgodnie z art. 33 RODO.
17. Wykonawca odpowiada za szkody majątkowe lub niemajątkowe jakie powstały wobec Zamawiającego lub osób trzecich w wyniku przetwarzania danych osobowych niezgodnego z umową lub obowiązkami nałożonymi przez ustawy lub RODO bezpośrednio na Wykonawcę oraz w wyniku działania poza zgodnymi z prawem instrukcjami Zamawiającego lub wbrew tym instrukcjom. Zamawiający odpowiada za szkody majątkowe lub niemajątkowe, jakie powstały wobec osób trzecich w wyniku przetwarzania danych naruszającego RODO lub inne przepisy dotyczące ochrony danych osobowych.
18. Strony są zwolnione z odpowiedzialności wynikającej z ust. 17, jeżeli udowodnią, że zdarzenie, które doprowadziło do powstania szkody, jest przez nie niezawinione. Jeżeli w tym samym przetwarzaniu biorą udział obie Strony i są odpowiedzialne za szkodę spowodowaną przetwarzaniem zgodnie z ust. 17, ponoszą one odpowiedzialność solidarną. Strona, która zapłaciła odszkodowanie za całą wyrządzoną szkodę, ma prawo żądania od drugiej Strony, która uczestniczyła w tym samym przetwarzaniu, zwrotu części odszkodowania odpowiadającej części szkody, za którą ponosi odpowiedzialność, zgodnie z warunkami określonymi w ust. 17.
19. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za działania lub zaniechania Podmiotu pod powierzenia, dotyczące przetwarzania powierzonych danych osobowych, jak za działania lub zaniechania własne, przez co postanowienia dotyczące odpowiedzialności Wykonawcy na warunkach opisanych powyżej obejmują także odpowiedzialność Wykonawcy za działania lub zaniechania Podmiotów pod powierzenia.
20. Zapisy niniejszego rozdziału obowiązują przez cały czas trwania umowy oraz przez okresy wskazane w ust. 15.
21. W sprawach nieuregulowanych niniejszym paragrafem mają zastosowanie przepisy RODO.

**§12.**  
**Pozostałe ustalenia**

1. Wykonawca natychmiast poinformuje Zamawiającego o wystąpieniu jakichkolwiek okoliczności prowadzących do sytuacji, w której ustalona data zakończenia prac nie będzie dotrzymana.
2. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. W sprawach nieunormowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy prawa powszechnie obowiązującego.
4. Sądem właściwym dla rozstrzygnięcia ewentualnych sporów, mogących wyniknąć z niniejszej umowy jest właściwy rzeczowo sąd powszechny dla Zamawiającego.
5. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

**ZAMAWIAJĄCY**

**WYKONAWCA**