

SECTIUNEA III

CONTRACT DE SERVICII

CONTRACT DE SERVICII

nr. S-CA _____ din _____

1. În temeiul Normelor Procedurale Interne de Achizitii ale CONPET S.A. Ploiesti (revizia 1), s-a încheiat prezentul contract de servicii,

Între

1. PARTILE CONTRACTANTE

CONPET S.A., cu sediul în municipiul Ploiesti, Str. Anul 1848, nr. 1 – 3, jud. Prahova, telefon 0244/401360, fax 0244/402304, cod de înregistrare fiscală RO 1350020, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J29/6/1991, cod IBAN RO38 RNCB 0205 0448 6570 0001, deschis la Banca Comercială Română – Sucursala Ploiesti, reprezentată legal prin dl. ing. Liviu Ilași – Director General și d-na. ec. Sanda Toader – Director Economic, în calitate de **Beneficiar**

și

_____, cu sediul în _____, str. _____ nr. _____,
telefon _____ fax _____, cod unic de înregistrare fiscală
RO _____, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul _____
având cod IBAN _____ deschis la _____, reprezentată
prin _____, în calitate de **Prestator**.

2. OBIECTUL CONTRACTULUI

2.1. Obiectul contractului îl constituie prestarea de către Prestator în perioada convenită și în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul contract, a următoarelor servicii:

a) Servicii de audit statutar al situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1.286/2012 cu modificările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, pentru exercițiile financiare încheiate la **31 decembrie 2016, 31 decembrie 2017 și 31 decembrie 2018**. Auditarea se va realiza în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România;

b) Servicii de revizuire a situațiilor financiare interimare întocmite în conformitate cu IFRS adoptate de către UE la data de **30 iunie 2017 și 30 iunie 2018**;

c) Servicii conexe de întocmire Raport de proceduri convenite, în baza prevederilor art. 113 lit.G alin (6) din Regulamentul 1/2006 al CNVM, cu privire la tranzacțiile raportate conform art. 225 din Legea nr. 297/2004 (acte juridice cu o valoare mai mare de 50.000 euro încheiate de Conpet S.A. cu afiliații) în cursul fiecărui semestru din perioada contractului.

d) Servicii conexe de întocmire Rapoarte suplimentare, pe baza informațiilor prezentate de administratorii societății, referitoare la **operațiunile reclamate de acționarii reprezentând cel puțin 5% din totalul drepturilor de vot**, pe perioada contractului, dacă este cazul.

Toate rapoartele vor fi prezentate atât în limba română cât și în limba engleză.

Toate rapoartele vor fi prezentate atât în forma scrisă, cât și pe suport electronic.

3. PREȚUL CONTRACTULUI

3.1. Valoarea totală a contractului având ca obiect **servicii de auditare a situațiilor financiare ale Conpet S.A. și a altor servicii similare acestora** este de _____ euro/an, fără TVA, pentru îndeplinirea integrală a obiectului contractului, astfel cum este definit la art. 2 al prezentului contract. Valoarea contractului este fermă, pe toată durata de execuție a acestuia.

3.2. Prețurile convenite pentru îndeplinirea contractului, platibile Prestatorului de către Beneficiar, sunt ferme în euro, și anume:

a) preț pentru Servicii de audit statutar al situațiilor financiare anuale întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1.286/2012 cu modificările ulterioare, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, pentru fiecare din exercițiile financiare auditate este de lei(euro)/an, fără TVA;

b) pret pentru **Servicii de revizuire a situatiilor financiare interimare** intocmite in conformitate cu IFRS adoptate de catre UE, pentru fiecare data de raportare este de(euro)/an, fara TVA;

c) pret pentru **Servicii conexe de intocmire Raport de proceduri convenite, in baza prevederilor art. 113 lit. G alin (6) din Regulamentul 1/2006 al CNVM**, cu privire la tranzactiile raportate conform art. 225 din Legea nr. 297/2004 (acte juridice cu o valoare mai mare de 50.000 euro încheiate de Conpet S.A. cu afiliatii) in cursul fiecarui semestru din perioada contractului, daca este cazul, este de euro/raport, fara TVA;

d) pret pentru **Servicii conexe de intocmire Rapoarte suplimentare**, pe baza informatiilor prezentate de administratorii societatii, referitoare la **operatiunile reclamate de actionarii reprezentand cel putin 5% din totalul drepturilor de vot**, pe perioada contractului, daca este cazul, este deeuro/raport, fara TVA;

3.3. Pretul se va plati la contravaloarea serviciilor efectiv prestate si receptionate.

Beneficiarul serviciilor prestate va considera ca serviciile au fost receptionate la predarea rapoartelor aferente serviciilor mentionate la art. 2 al prezentului contract.

4. TERMENELE CONTRACTULUI

4.1. Contractul intra in vigoare la data semnarii acestuia de catre ambele parti contractante, sub rezerva numirii prestatorului ca auditor financiar, de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Beneficiarului.

4.2. Prestatorul se obliga sa presteze serviciile de auditare a situatiilor financiare ale Conpet S.A. si a altor servicii similare acestora, astfel cum sunt definite la art. 2 al prezentului contract pe o perioada de 3 ani incepand cu data de emitere a ordinului de incepere a contractului de catre beneficiar, sub rezerva aprobarii duratei contractului de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a beneficiarului.

4.3. Prestatorul se obligă să îndeplinească obiectul contractului, definit la art. 2 al acestuia, așa cum este prevăzut în Anexa nr. 1 - Caietul de sarcini, până la următoarele **termene de finalizare a serviciilor**, pentru fiecare an din perioada contractului:

a) pentru **Servicii de audit statutar** al situatiilor financiare anuale - 25 Martie a anului urmator celui auditat;

b) pentru **Servicii de revizuire** a situatiilor financiare interimare - 10 august a anului in curs;

c) pentru **Servicii conexe** de intocmire Raport de proceduri convenite, in baza prevederilor art. 113 lit.G alin (6) din Regulamentul 1/2006 al CNVM - 25 iulie a anului in curs pentru Semestru I, respectiv 25 ianuarie a anului in urmator pentru Semestru II;

d) pentru **Servicii conexe** de intocmire Rapoarte suplimentare, pe baza informatiilor prezentate de administratorii societatii, referitoare la operatiunile reclamate de actionarii reprezentand cel putin 5% din totalul drepturilor de vot - 25 zile de la data solicitarii din partea actionarilor.

4.4. Contractul inceteaza să producă efecte la data restituirii integrale a garanției de bună execuție, de către Beneficiar, Prestatorului.

5. DEFINITII

5.1. In prezentul contract urmatoorii termeni vor fi interpretati astfel:

a) contract - prezentul contract și toate anexele sale;

b) Beneficiar și Prestator - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;

c) valoarea contractului - prețul plătit Prestatorului de către Beneficiar în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;

d) servicii - activități a caror prestare fac obiectul contractului;

e) standarde - standardele, reglementările tehnice sau altele asemenea prevăzute în Caietul de sarcini și în propunerea tehnică;

f) forță majoră - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, care nu putea fi prevăzut la momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;

6. DOCUMENTELE CONTRACTULUI

6.1. Documentele prezentului contract sunt:

- a) Caietul de sarcini – Anexa nr. 1
- b) Propunerea tehnica – Anexa nr.2;
- c) Propunerea financiară – Anexa nr.3;
- d) Garantia de Buna Executie – Anexa nr. 4
- e) Acord de confidentialitate – Anexa nr.5

7. STANDARDE

7.1. Serviciile prestate in baza contractului vor respecta standardele prezentate de catre Prestator in propunerea sa tehnica.

7.2. Prestatorul garanteaza ca la data receptiei serviciul executat va avea calitatile declarate de catre acesta in contract, va corespunde reglementarilor in vigoare si nu va fi afectat de vicii care ar diminua sau ar anula valoarea ori posibilitatea de utilizare, conform conditiilor normale de folosire sau celor specificate in contract.

8. CARACTERUL CONFIDENTIAL AL CONTRACTULUI

8.1. (1) O parte contractanta nu are dreptul, fara acordul scris al celeilalte parti:

- a) de a face cunoscut contractul sau orice prevedere a acestuia unei terte parti, in afara acelor persoane implicate in indeplinirea contractului;
- b) de a utiliza informatiile si documentele obtinute sau la care are acces in perioada de derulare a contractului si ulterior timp de minim 5 (cinci) ani de la data indeplinirii obligatiilor contractuale, in alt scop decat acela de a-si indeplini obligatiile contractuale.

(2) Dezvaluirea oricarei informatii fata de persoanele implicate in indeplinirea contractului se va face confidential si se va extinde numai asupra acelor informatii necesare in vederea indeplinirii contractului.

8.2. O parte contractanta va fi exonerata de raspunderea pentru dezvaluirea de informatii referitoare la contract daca:

- a) informatia a fost dezvaluita dupa ce a fost obtinut acordul scris al celeilalte parti contractante pentru asemenea dezvaluire; sau
- b) partea contractanta a fost obligata in mod legal sa dezvaluie informatia.

9. DREPTURI DE PROPRIETATE INTELECTUALA

9.1. Prestatorul are obligatia de a despagubi Beneficiarul impotriva oricaror reclamatii si actiuni in justitie, ce rezulta din incalcarea unor drepturi de proprietate intelectuala (brevete, nume, marci inregistrate etc.), legate de contract sau in legatura cu prestarea serviciilor si sa plateasca daune-interese, costuri, taxe si cheltuieli de orice natura, aferente, cu exceptia situatiei in care o astfel de incalcare rezulta din respectarea Caietului de sarcini intocmit de catre Beneficiar;

9.2. Toate drepturile de proprietate intelectuala care rezulta in urma realizarii obiectului contractului, apartin Beneficiarului;

9.3. In cazul in care Prestatorul utilizeaza licente pentru indeplinirea obiectului contractului, acesta raspunde exclusiv pentru folosinta lor.

9.4. Prestatorul nu va publica articole sau alte lucrari referitoare la serviciile prestate, nu va face referire la aceste servicii in cursul executării altor servicii pentru terți și nu va divulga nicio informație furnizată de Beneficiar, fără acordul scris prealabil al acestuia.

9.5. Orice rezultate ori drepturi, inclusiv drepturi de autor sau alte drepturi de proprietate intelectuală ori industrială, dobândite în executarea contractului de prestări servicii vor fi proprietatea exclusivă a Beneficiarului, care le va putea utiliza, publica, cesiona ori transfera așa cum va considera de cuviință, fără limitare geografică ori de altă natură.

10. GARANTIA DE BUNA EXECUTIE

10.1. (1) Garantia de buna executie a contractului se constituie de catre Prestator in scopul asigurarii Beneficiarului de indeplinirea cantitativa, calitativa si in perioada convenita a contractului.

(2) Garantia de buna executie se constituie prin scrisoare de garanție de buna executie emisă in favoarea Beneficiarului, de catre o banca agreata de ambele parti. Scrisoarea de garanție pentru buna executie a prezentului contract este in quantum de 10% din valoarea totală, fara TVA, a contractului (5% din valoarea totală, fără TVA, a contractului, în cazul IMM-urilor, conform Legii 346/2004), respectiv, în quantum de _____ lei. In cazul in care valoarea

contractului se modifica, Prestatorul are obligatia de a actualiza cuantumul garantiei de buna executie in functie de valoarea totala a contractului. Prestatorul va prezenta noua scrisoare de garantie bancara actualizata in termen de 5 zile de la data modificarii valorii contractului.

(3) Scrisoarea de garantie se va prezenta de catre Prestator, în original Beneficiarului, în termen de 10 zile de la data semnării contractului și va avea o valabilitate de cel puțin **36 luni** de la data emiterii. Prelungirea termenului contractului prevăzut la art. 4 obliga Prestatorul la extinderea valabilității Scrisorii de garantie bancara de buna executie.

(4) Din Scrisoarea de garantie bancara de buna executie trebuie sa reiasa, fara echivoc, ca societatea bancara va plati Beneficiarului, suma solicitata, la prima si simpla cerere a Beneficiarului.

10.2. (1) Beneficiarul are dreptul de a emite pretentii asupra garantiei de buna executie, in limita prejudiciului creat, daca Prestatorul nu isi indeplineste obligatiile asumate prin contract. Anterior emiterii unei pretentii asupra garantiei de buna executie, Beneficiarul are obligatia de a notifica pretentia Prestatorului, precizand obligatiile care nu au fost respectate.

(2) Beneficiarul are dreptul de a emite pretentii asupra garantiei de buna executie, pentru recuperarea penalitatilor de intarziere, datorate ca urmare a neindeplinirii obligatiilor la termenele stabilite prin contract. Beneficiarul are obligatia de a notifica pretentia sa Prestatorului, precizand obligatiile care nu au fost respectate.

10.3. Garanția de bună execuție se va restitui în termen de 30 zile de la indeplinirea obligatiilor asumate prin contract, dacă Beneficiarul nu a ridicat până la acea dată pretenții asupra ei.

Sau

10. GARANTIA DE BUNA EXECUTIE A CONTRACTULUI retineri succesive

10.1. (1) Garantia de buna executie a contractului se constituie de catre prestator in scopul asigurarii achizitorului de indeplinirea cantitativa, calitativa si in perioada convenita a contractului, si este in cuantum de 10% din valoarea totala, fara TVA, a contractului, respectiv lei, (5% din valoarea totală, fără TVA, a contractului, în cazul IMM-urilor, conform Legii 346/2004),

(2) Garantia se constituie prin retineri succesive (4%) din platile datorate, respectiv din valoarea fara TVA a facturilor acceptate pentru plata, astfel incat valoarea totala a garantiei de buna executie retinute sa reprezinte 5 % din valoarea totala fara TVA a contractului.

(3) Achizitorul se obligă să elibereze garanția pentru participare numai după ce prestatorul a prezentat documentul justificativ din care sa rezulte constituirea garantiei de bună execuție, emisă conform prevederilor prezentului capitol.

10.2. La întocmirea facturii, prestatorul va scrie pe factura, in mod distinct, valoarea garantiei de buna executie, calculata dupa specificatia de la alineatul precedent. De asemenea, se va mentiona si contul de garantie de buna executie si banca.

10.3. Prestatorul are obligatia de a deschide un cont la dispozitia achizitorului, la o banca agreata de ambele parti. In termen de 10 zile de la data semnării contractului, prestatorul va prezenta achizitorului scrisoare de confirmare din partea bancii, prin care se comunica codul IBAN al contului deschis in vederea virării sumelor retinute drept garantie de buna executie.

Suma initiala care se depune de catre prestator in contul astfel deschis este de 1% din valoarea estimata a contractului, respectiv suma de lei.

Pe parcursul indeplinirii contractului, achizitorul va alimenta acest cont prin retineri succesive din sumele datorate si cuvenite prestatorului, pana la concurenta sumei stabilite drept garantie de buna executie mentionata la art. 8.1.

10.4. Garantia de buna executie se restituie de catre achizitor, prestatorului, in cel mult 30 de zile de la data întocmirii procesului-verbal de receptie a serviciilor care fac obiectul contractului si/sau de la plata facturii finale, daca nu a ridicat pana la acea data pretentii asupra ei.

11. OBLIGATIILE PRESTATORULUI

11.1. (1) Prestatorul are obligatia de a presta serviciile prevazute in contract cu profesionalismul si promptitudinea cuvenite angajamentului asumat, in conformitate cu solicitarile caietului de sarcini propunerea tehnica si cu prevederile legale in vigoare.

(2) Prestatorul are obligatia de a asigura resursele umane, instrumente de lucru, materiale sau altele asemenea, fie de natura provizorie, fie definitive cerute de si pentru contract, in masura in care necesitatea asigurarii acestora este prevazuta in contract sau se poate deduce in mod rezonabil din contract.

11.2. Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor. Totodata este raspunzator atat de siguranta tuturor operatiunilor si metodelor de prestare utilizate, cat si de calificarea personalului folosit pe toata durata contractului. Echipa necesara pentru indeplinirea contractului trebuie sa fie formata dintr-un numar de minim 5 auditori financiari si va fi asigurata pe toata perioada de derulare a contractului. Modificarea componentei echipei de consultanta se va face dupa obtinerea, in scris, a acordului Beneficiarului, in baza CV-ului anexat si semnat de titular.

11.3. Prestatorul va numi un responsabil de misiune care va reprezenta persoana de contact din partea auditorului.

11.4. Prestatorul va preda Beneficiarului rapoartele intocmite pentru fiecare serviciu solicitat, in conditiile stabilite in prezentul contract.

11.5. Prestatorul va comunica Beneficiarului lista persoanelor fizice din cadrul persoanei juridice care au acces la informatii privilegiate referitoare la societatea Conpet S.A., in conformitate cu Regulamentul nr. 1/2006 al CNVM (art. 149, alin (2), alin(4) lit c), alin (5)).

11.6. Obligatii de buna conduită ale Prestatorului

(1) Prestatorul va acționa întotdeauna loial și imparțial și ca un consilier de încredere pentru Beneficiar conform regulilor și/sau codului de conduită al activității sale, precum și cu discreția necesară. Se va abține să facă afirmații publice în legătură cu serviciile prestate fără să aibă aprobarea prealabilă a Beneficiarului, precum și să participe în orice activități care sunt în conflict cu obligațiile sale contractuale în raport cu acesta.

(2) În cazul în care Prestatorul se oferă să dea, ori sunt de acord să ofere ori să dea, sau dau oricărei persoane, mită, bunuri în dar, facilități ori comisioane în scopul de a determina ori recompensa îndeplinirea ori neîndeplinirea oricărui act sau fapt privind contractul de servicii sau orice alt contract încheiat cu Beneficiarul, ori pentru a favoriza sau defavoriza orice persoană în legătură cu Contractul sau cu orice alt contract încheiat cu acesta, Beneficiarul poate decide rezilierea Contractului fara îndeplinirea vreunei formalitati și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată si să pretinda plata de daune interese conform art. 20.5.(2).

(3) Plățile către Prestator aferente Contractului vor constitui singurul venit ori beneficiu ce poate deriva din Contract, și atât Prestatorul cât și personalul său salariat ori contractat, inclusiv conducerea sa și salariații din teritoriu, nu vor accepta niciun comision, discount, alocație, plată indirectă ori orice altă formă de retribuție în legătură cu sau pentru executarea obligațiilor din Contract.

(4) Prestatorul nu va avea niciun drept, direct sau indirect, la vreo redevență, facilitate sau comision cu privire la orice bun sau procedeu brevetat sau protejat utilizate în scopurile Contractului, fără aprobarea prealabilă în scris a Beneficiarului.

(5) Prestatorul și personalul său vor respecta secretul profesional, pe perioada executării Contractului, inclusiv pe perioada oricărei prelungiri a acestuia, precum și după încetarea Contractului pe o perioadă de cel puțin 5 (cinci) ani. În acest sens, cu excepția cazului în care se obține acordul scris prealabil al Beneficiarului, Prestatorul și personalul său, salariat ori contractat de acesta, incluzând conducerea și salariații din teritoriu, nu vor comunica niciodată oricărei alte persoane sau entități, nicio informație confidențială divulgată lor sau despre care au luat cunoștință și nu vor face publică nicio informație referitoare la recomandările primite în cursul sau ca rezultat al derulării Serviciilor ce fac obiectul prezentului Contract. Totodată, Prestatorul și personalul său nu vor utiliza în dauna Beneficiarului informațiile ce le-au fost furnizate sau rezultatul studiilor, testelor, cercetărilor desfășurate în cursul sau în scopul executării Contractului.

(6) Executarea Contractului nu va genera sub nicio formă cheltuieli comerciale neuzuale. Dacă apar totuși astfel de cheltuieli, Contractul poate fi reziliat fara îndeplinirea vreunei formalitati și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată si da dreptul partii lezate de a pretinde plata de daune interese. In acest caz Prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data rezilierii contractului.

Sunt considerate cheltuieli comerciale neuzuale:

- i. comisioanele care nu sunt menționate în Contract sau care nu rezultă dintr-un contract valabil încheiat referitor la prezentul Contract,
- ii. comisioanele care nu corespund unor servicii executate și legitime,
- iii. comisioanele plătite unui destinatar care nu este în mod clar identificat sau
- iv. comisioanele plătite unei persoane care potrivit tuturor aparențelor este o persoană interpusă.

(7) Prestatorul va furniza Beneficiarului, la cerere, documente justificative cu privire la condițiile în care se execută Contractul. Beneficiarul va efectua orice documentare sau cercetare

la fața locului pe care o consideră necesară pentru strângerea de probe în cazul oricărei suspiciuni cu privire la existența unor cheltuieli comerciale neuzuale.

12. OBLIGATIILE BENEFICIARULUI

12.1 Beneficiarul va pune la dispoziția Prestatorului documente și alte informații relevante considerate de către Prestator suficiente pentru efectuarea auditului financiar. În acest sens Beneficiarul se obligă să pună la dispoziția Prestatorului, la solicitarea acestuia, toate documentele sale contabile, orice alte documente și acte ale Beneficiarului, incluzând toate procesele verbale ale tuturor Adunărilor Generale ale Acționarilor, ale Consiliului de Administrație și ale Comitetului de Direcție, precum și informațiile și explicațiile necesare, solicitate de către Prestator, în scopul realizării obiectului prezentului contract. Beneficiarul se obligă să permită accesul Prestatorului la toate documentele sau declarațiile care însoțesc situațiile financiare. Beneficiarul se obligă să permită Prestatorului să discute în mod liber cu orice persoană aflată în subordinea sa sau sub controlul său care ar putea furniza informații în vederea realizării obiectului prezentului contract.

12.2 Beneficiarul va pune la dispoziție spații adecvate **de lucru** pentru personalul Prestatorului pe toată durata efectuării auditului financiar.

12.3 Beneficiarul va numi un coordonator de proiect și persoanele reprezentative în relația cu societatea de audit care vor facilita accesul la informațiile necesare.

12.4 Beneficiarul este responsabil pentru efectuarea unor înregistrări contabile și întocmirea unor situații financiar-contabile în conformitate cu cerințele legale, în principal în conformitate cu prevederile OMFP 1286/2012 și reglementările aplicabile pentru exercițiul financiar respectiv și care să dea o imagine sinceră și fidelă asupra activității, precum și pentru dezvoltarea și implementarea unui sistem de control fiabil.

12.5 Beneficiarul este responsabil pentru raportarea tranzacțiilor conform art. 225 din Legea nr. 297/2004 (acte juridice cu o valoare mai mare de 50.000 euro încheiate de Conpet S.A. cu afiliații), conform reglementărilor pieței de capital.

12.6 Beneficiarul este responsabil pentru proiectarea, implementarea și întreținerea unor proceduri de control care să asigure un nivel corespunzător de protecție a activelor și care să asigure înregistrarea corectă a fiecărei tranzacții. De asemenea, Beneficiarul este responsabil pentru definirea de nivele de protecție adecvate, pentru identificarea obiectivelor de control corespunzătoare acestora și pentru asigurarea realizării acestor obiective prin procedurile de control existente.

12.7. Beneficiarul va informa Prestatorul asupra oricăror evenimente care au loc între data emiterii situațiilor financiare și data rapoartelor pentru serviciile de audit statutar și serviciilor de revizuire a situațiilor financiare interimare și care ar putea afecta aceste situații, chiar și după data emiterii raportului.

12.8. Beneficiarul se obliga să recepționeze serviciile prestate potrivit art. 16 din prezentul contract, la termenele precizate în acesta.

12.9 Beneficiarul se obliga să plătească pretul serviciilor la scadență, conform art. 18 din prezentul contract.

12.10 În cazul în care se întocmesc de către Beneficiar documentații de marketing care fac referință la Prestator sau la raportul acestuia, va fi solicitat consimțământul Prestatorului care va trebui să își exprime acordul asupra acestor referințe în avans și în scris. Nu sunt permise utilizarea raportului Prestatorului sau referințe la acesta, în materiale destinate publicului larg sau pentru orice alte scopuri, fără permisiunea scrisă expresă a Prestatorului. În particular, Beneficiarul se obligă să solicite consimțământul Prestatorului în ceea ce privește menționarea numelui acestuia, însoțită sau nu de informații din raportul de audit financiar în:

- orice ofertă publică;
- în documente întocmite ori depuse conform legislației privind valorile mobiliare;
- în orice tranzacții cu acțiunile Beneficiarului sau
- pentru obținerea de finanțare.

13. LIMITAREA RĂSPUNDERII PRESTATORULUI

13.1. Prestatorul nu răspunde pentru conformitatea sau neconformitatea raportului față de interesele generale sau specifice (legate de o anumită tranzacție) ale vreunui terț. Activitatea Prestatorului nu va fi planificată sau desfășurată din perspectiva așteptărilor sau planurilor vreunei terțe persoane ori a unei tranzacții specifice planificate de Beneficiar.

13.2. În nici un caz, cuantumul despăgubirilor ce ar putea fi datorate de Prestator în baza răspunderii civile contractuale ca urmare a nerespectării sau a îndeplinirii necorespunzătoare a obligațiilor prevăzute în prezentul contract nu poate depăși nivelul onorariului achitat.

13.3. Prestatorul nu va fi ținut răspunzător pentru eventuale daune cauzate Beneficiarului sau oricărui terț ca urmare a folosirii informațiilor cuprinse în rapoartele întocmite de Prestator în baza prevederilor prezentului contract. În nici un caz, sumele ce urmează a fi plătite cu titlu de despăgubire nu pot depăși suma ce urmează a fi plătită cu titlu de onorariu pentru serviciile prestate.

13.4. Răspunderea Prestatorului va fi angajată numai în caz de culpă levis in abstracto, culpa lato, dol. De asemenea, Prestatorul nu va fi obligat la plata despăgubirilor atunci când nu și-a putut executa obligațiile datorită intervenirii unui caz fortuit sau de forță majoră.

13.5. În nici un caz, Prestatorul nu va răspunde pentru pierderi, costuri sau cheltuieli determinate de ori în legătură cu neglijența sau omisiunea, fraudă ori de interpretări greșite sau greșeli intenționate ale Beneficiarului, ori ale conducerii acestuia sau ale oricărei alte entități conexe sau rezultând din orice documente frauduloase sau prezentări eronate ce provin din partea Beneficiarului sau reprezentanților săi și care sunt puse la dispoziția Prestatorului în vederea auditului financiar.

13.6. Activitatea desfășurată de Prestator pentru întocmirea rapoartelor de audit financiar va include eșantioane statistice ale tranzacțiilor și ale soldurilor semnificative. Semnificativ se definește ca fiind „un eveniment sau tranzacție care ar putea influența deciziile economice ale beneficiarilor”. Prin urmare, testarea ar putea să nu identifice toate erorile existente în evidențele contabile ale Beneficiarului.

13.7. Un audit financiar nu este în mod necesar conceput să identifice deficiențele semnificative ale sistemului de control financiar intern al Beneficiarului. Totuși, Prestatorul va raporta conducerii Beneficiarului, în scris, după finalizarea auditului financiar, acele deficiențe semnificative din sistemele de control financiar intern ale Beneficiarului sau alte aspecte pe care Prestatorul le-a identificat în timpul activității normale de auditare și care, în opinia Prestatorului, necesită atenția conducerii Beneficiarului.

13.8. Analiza sistemelor de control financiar intern se realizează doar în contextul efectuării auditului financiar al situațiilor financiare ale Beneficiarului și, prin urmare, comentariile Prestatorului legate de aceste sisteme nu abordează în mod necesar toate îmbunătățirile posibile ce se pot sugera ca urmare a unei examinări speciale, mai extinse a acestora.

13.9. Beneficiarul este pe deplin răspunzător de achitarea oricăror despăgubiri și/sau penalizări care rezultă din erorile existente în evidențele contabile și acceptă faptul că Prestatorul nu poate fi ținut răspunzător în această privință. Această obligație persistă și după încetarea prezentului contract.

14. RĂSPUNDEREA BENEFICIARULUI

14.1. Informațiile folosite de conducere la întocmirea situațiilor financiare vor include în mod invariabil fapte sau aprecieri care nu sunt evidențiate în contabilitate. Ca parte a procedurilor obișnuite de audit financiar ale Prestatorului, se va solicita conducerii Beneficiarului să confirme în scris, în fiecare an, acele fapte sau aprecieri, precum și orice alte informații verbale pe care Prestatorul le primește de la aceștia pe timpul auditului financiar privind aspecte care au un efect important asupra situațiilor financiare. În acea scrisoare Beneficiarul va fi solicitat să confirme că toate informațiile importante și relevante au fost aduse la cunoștința Prestatorului, precum și responsabilitatea Beneficiarului pentru situațiile financiare.

14.2. Beneficiarul va răspunde pentru întocmirea situațiilor financiare și pentru modul de înregistrare a operațiunilor în contabilitate în conformitate cu reglementările aplicabile pentru exercițiul financiar respectiv, OMFP 1286/2012. Efectuarea de către Prestator a auditului financiar nu înlătură răspunderea Beneficiarului în ce privește modalitățile și conținutul înregistrărilor contabile și întocmirea situațiilor financiare.

15. LIMITĂRI ALE AUDITULUI FINANCIAR

15.1. Procedurile de audit financiar efectuate în legătură cu obiective specifice de control implică limitări inerente deoarece se efectuează pe eșantioane statistice și, în consecință, pot exista erori sau nereguli care să nu fie detectate. Procedurile de control nu pot garanta depistarea asocierii ilegale sau improprie, în special a unor reprezentanți ai Beneficiarului deținând funcții de conducere sau răspundere.

15.2. Prestatorul nu își asumă nici o obligație în ce privește efectuarea unor proceduri de verificare a informațiilor cuprinse în rapoartele anuale sau în alte documente care cuprind raportul său de audit financiar sau referiri la acesta.

15.3. Responsabilitatea păstrării în siguranță a activelor Beneficiarului, a existenței unor controale interne corespunzătoare, precum și prevenirea și detectarea fraudelor, erorilor și a neconformității cu legislația și reglementările revine Beneficiarului. Prestatorul va planifica auditul financiar astfel încât să existe o probabilitate rezonabilă de a fi detectate erorile materiale din situațiile financiare sau din evidențele contabile, dar examinarea Prestatorului nu va putea detecta toate acele greșeli, fraude sau erori ori cazuri de neconformitate semnificative, ce pot exista.

16. RECEPTIE SI VERIFICARI

16.1. Beneficiarul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din propunerea tehnica si din Caietul de sarcini.

16.2. Verificarile vor fi efectuate in conformitate cu prevederile din prezentul contract. Beneficiarul are obligatia de a notifica in scris Prestatorului, identitatea reprezentantilor sai imputernicitii pentru acest scop. In desfasurarea activitatii se va mentine permanent legatura cu reprezentantii Beneficiarului pentru identificarea si implementarea celor mai eficiente masuri pentru realizarea obiectivelor stabilite.

16.3. Beneficiarul va considera ca serviciile de audit au fost receptionate la predarea rapoartelor, pentru fiecare tip de serviciu solicitat.

17. INCEPERE, FINALIZARE, INTARZIERI, SISTARE

17.1. Prestatorul are obligatia de a incepe prestarea serviciilor imediat dupa semnarea contractului.

17.2. (1) Serviciile prestate in baza contractului trebuie finalizata in termenele convenite de parti.

(2) In cazul in care:

a) orice motive de intarziere ce nu se datoreaza Prestatorului; sau

b) alte circumstante neobisnuite, susceptibile de a surveni, altfel decat prin incalcarea contractului de catre Prestator si care il indreptatesc pe acesta sa solicite prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricarei faze a acestora, partile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare si vor semna un act aditional.

17.3. Cu exceptia prevederilor art. 21 si in afara cazului in care Beneficiarul este de acord cu o prelungire conform art. 17.2 (2), o intarziere in indeplinirea contractului da dreptul Beneficiarului de a solicita penalitati Prestatorului potrivit prevederilor art. 19.

18. MODALITATI DE PLATA

18.1. (1) Furnizorul va emite facturi conform art. 319 alin 1 L 227/2015, iar Achizitorul va efectua plati astfel:

- a) lei pentru **Servicii de audit statutar**
- b) lei pentru Servicii de revizuire a situatiilor financiare interimare
- c) lei pentru Servicii conexe de intocmire Raport de proceduri convenite, in baza prevederilor art. 113 lit. G alin (6) din Regulamentul 1/2006 al CNVM,
- d) lei pentru Servicii conexe de intocmire Rapoarte suplimentare

(2) Termenul de plata al facturilor de catre Beneficiar, Prestatorului este de 30 zile de la inregistrarea facturii la Beneficiar.

(3) Beneficiarul are obligația de a efectua plata către Prestator cu ordin de plată, în lei, la cursul BNR de la data emiterii facturii.

19. PENALITATI, DAUNE – INTERESE

19.1. În cazul in care, Prestatorul nu isi indeplineste, in termenele prevazute la art. 4 al prezentului contract obligatiile asumate, Beneficiarul va calcula penalități în cuantum de 0,5 %/zi din valoarea serviciilor neprestate sau a celor prestate necorespunzator, incepand cu prima zi de intarziere, pana la indeplinirea efectiva a obligatiilor.

19.2. (1) Penalitatile calculate vor fi notificate catre Prestator. Prestatorul are obligatia de a achita penalitatile in termen de 5 (cinci) zile lucratoare de la data primirii notificarii. In acest caz, Beneficiarul va emite factura dupa incasarea sumei reprezentand penalitati.

(2) Neplata penalitatilor de intarziere in termenul de 5 (cinci) zile lucratoare de catre Prestator da dreptul Beneficiarului de a emite pretentii asupra garantiei de buna executie, pentru recuperarea penalitatilor de intarziere, datorate ca urmare a neindeplinirii obligatiilor la termenele stabilite prin contract. Beneficiarul are obligatia de a notifica penalitatile Prestatorului, precizand obligatiile care nu au fost respectate.

19.3. În cazul în care Beneficiarul nu onorează facturile în termen de 30 de zile de la expirarea perioadei prevăzute la art. 18.(2), acesta are obligația de a plăti Prestatorului penalitati în cuantum de 0,5%/zi de intarziere, calculat la valoarea neachitata, pentru fiecare zi de intarziere, incepand cu prima zi de la scadenta. Penalitatile nu pot depasi cuantumul sumelor datorate.

19.4. Beneficiarul va plati aceasta suma pe baza unei facturi emisa de catre Prestator. Penalitatile calculate vor fi notificate si facturate catre Beneficiar. Beneficiarul are obligatia de a achita factura de penalitati in termen de 5 zile de la data inregistrarii acesteia.

20. REZILIEREA CONTRACTULUI. INCETAREA CONTRACTULUI

20.1. Nerespectarea obligatiilor asumate prin prezentul contract de catre una dintre parti, da dreptul partii lezate de a cere rezilierea contractului de servicii si de a pretinde plata de daune-interese care sa acopere prejudiciul suferit.

20.2. Beneficiarul isi rezerva dreptul de a denunta unilateral contractul de servicii, in cel mult 30 zile de la aparitia unor circumstante care nu au putut fi prevazute la data incheierii contractului si care conduc la modificarea clauzelor contractuale, in asa masura incat indeplinirea contractului ar fi contrara interesului comercial al Beneficiarului.

20.3. In cazul prevazut la art. 20.2., Prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzatoare unei etape finalizate pana la data denuntarii unilaterale a contractului.

20.4. Contractul poate fi reziliat, fara indeplinirea vreunei formalitati, trecerea vreunui termen sau interventia instantei de judecata, in urmatoarele conditii:

a) Prestatorul a cesionat obligatiile asumate prin contract sau a subcontractat o parte din servicii fara acceptul Beneficiarului;

b) Prestatorul depaseste nejustificat cu cel mult 10 zile termenul oricareia dintre etapele prevazute la art. 4 din contract;

c) Prestatorul refuza sau nu reuseste sa respecte instructiunile motivate ale Beneficiarului ; Beneficiarul va notifica Prestatorul pentru remedierea acestor aspecte.

Dacă, în termen de 14 zile de la primirea notificarii emise de către Beneficiar, Prestatorul nu ia toate măsurile posibile de remediere a neîndeplinirii obligațiilor, Beneficiarul poate, printr-o a doua înștiințare emisă în termen de 21 zile, sa rezilieze contractul si să pretinda plata de daune interese.

20.5. La rezilierea contractului pentru incalcarea obligatiilor prevazute la art. 20.4, Beneficiarul are dreptul de a pretinde daune interese in cuantum de 20% din valoarea estimata a contractului la data rezilierii. Suma neta de plata va fi platita sau rambursata in termen de 30 zile de la data instiintarii de reziliere a contractului.

(2) Nerespectarea obligatiilor prevazute la art 11.6.(2) da dreptul Beneficiarului de a considera contractul reziliat de drept fara interventia instantei si fara a fi necesara indeplinirea vreunei formalitati si de a pretinde plata de daune interese.

(3) Contractul poate inceta si prin ajungerea la termen, prin acordul partilor sau declararea falimentului Prestatorului.

(4) Partile convin ca sunt de drept in intarziere prin simpla ajungere la scadenta a oricarei obligatii neexecutate, instituite prin contract, fara necesitatea transmiterii in acest sens a vreunei notificari.

21. FORTA MAJORA

21.1. Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care acționează aceasta.

21.2. Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acțiune a forței majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părților până la apariția acesteia.

21.3. Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și de a lua orice măsuri care îi stau la dispoziție, în vederea limitării consecințelor.

21.4. Dacă forța majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 30 zile, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea deplin drept a prezentului contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

22. ASIGURARI

22.1. Beneficiarul nu va fi responsabil pentru nici un fel de daune-interese, compensații plătitabile prin lege, în privința sau ca urmare a unui accident ori prejudiciu adus unui salariat sau altei persoane angajate de Prestator, cu excepția accidentelor sau prejudiciilor rezultate din vina Beneficiarului, a agenților sau a angajaților acestora

23. LITIGII

23.1. Partile au convenit ca toate neînțelegerile privind validitatea prezentului contract sau rezultate din interpretarea, executarea ori încetarea acestuia să fie rezolvate pe cale amiabilă de reprezentanții lor.

23.2. În cazul în care nu este posibilă rezolvarea neînțelegerilor pe cale amiabilă, părțile se vor adresa instanțelor de judecată, competente material de la sediul Beneficiarului.

24. COMUNICARI

24.1. (1) Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.

(2) Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii, cât și în momentul primirii.

(3) Pe parcursul derulării prezentului contract, toate documentele aferente acestuia, inclusiv corespondența între părți, vor fi elaborate în limba română.

24.2. Comunicările dintre părți se pot face și prin telefon, fax sau e-mail, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

25. CESIUNEA SI SUBCONTRACTAREA

25.1. Prestatorul nu poate cesa obligațiile asumate prin prezentul contract.

25.2. (1) Prestatorul nu poate subcontracta decât subcontractanților declarați în propunerea sa tehnică sau numai după obținerea acordului scris din partea Beneficiarului.

(2) Prestatorul răspunde în mod direct față de Beneficiar pentru orice neconformitate apărută în executia lucrării și care se datorează unui subcontractant, precum și pentru orice pretenție ridicată de un tert ca urmare a unei acțiuni sau inacțiuni a unui subcontractant.

25.3. (1) Prestatorul are obligația, în cazul în care a subcontractat părți din contract, de a încheia contracte cu subcontractanții desemnați, în aceleași condiții în care el a semnat contractul cu Beneficiarul.

(2) Prestatorul are obligația de a prezenta la încheierea contractului, toate contractele încheiate cu subcontractanții desemnați.

(3) Lista subcontractanților, cu datele de recunoaștere ale acestora, precum și contractele încheiate cu aceștia se constituie în anexe la contract.

25.4. (1) Prestatorul este pe deplin răspunzător față de Beneficiar de modul în care îndeplinește contractul.

(2) Subcontractantul este pe deplin răspunzător față de Prestator de modul în care își îndeplinește partea sa din contract.

(3) Prestatorul are dreptul de a pretinde daune-interese subcontractanților, dacă aceștia nu își îndeplinesc partea lor din contract.

25.5. Prestatorul poate schimba oricare subcontractant, numai dacă acesta nu și-a îndeplinit partea sa din contract. Schimbarea subcontractantului nu va schimba prețul contractului și va fi notificată Beneficiarului.

26. LEGEA APLICABILĂ CONTRACTULUI

26.1. Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

27. CLAUZE FINALE

27.1. Modificarea prezentului contract se face numai prin act adițional încheiat între părțile contractante.

27.2. Prezentul contract, împreună cu anexele sale care fac parte integrantă din cuprinsul său, reprezintă voința părților și înlătură orice altă înțelegere verbală dintre acestea, anterioară sau ulterioară încheierii lui.

27.3. În cazul în care părțile își încalcă obligațiile lor, neexercitarea de partea care suferă vreun prejudiciu a dreptului de a cere executarea întocmai sau prin echivalent bănesc a obligației respective nu înseamnă că ea a renunțat la acest drept al său.

Prezentul contract s-a încheiat astăzi, _____, la Ploiesti, in 2 (doua) exemplare, cate unul pentru fiecare parte contractanta.

Beneficiar

Prestator