

CONTRACT DE PRESTĂRI SERVICII
Nr. 159/15.01.2019

Încheiat între:

S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI (ADPB) S.A. cu sediul în Bucuresti, sector 3, Calea Vitan, nr. 154-158, telefon 021 346 33 34, înmatriculata la Oficiul Registrului Comerțului Bucuresti sub nr. J40/9601/1997, CUI RO10020943, titulara a contului nr. RO56 RNCB 0074 0092 2307 0001 deschis la Banca BCR, reprezentata de CORBULEANU FLORENTIN care are funcția de DIRECTOR GENERAL, denumit în continuare **Beneficiar**, pe de o parte,

și

S.C. BESTAUDIT CONSULTING S.R.L., având sediul social în București, str. Vespasian, nr. 51, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J40/5164/2003, C.U.I 15369686, atribut fiscal RO, auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiar din România (CAFR) cu număr de autorizație 861/2008, cod IBAN RO55RNCB0074029223520001 deschis la BCR Sector 3 reprezentată legal Dl Turmac Cornel, în calitate de Director General , auditor financiar, membru CAFR cu număr de certificat 2502/2008, denumit în continuare **Prestator**, pe de altă parte,

fiecare numit în continuare individual „**Partea**” și colectiv „**Părțile**”,

Prezentul Contract de Prestări Servicii și Termenii și Condițiile Standard pentru Audit anexate („**Termeni Standard**”), formează împreună întregul Contract dintre Părți (denumit în continuare „**Contractul**”). Dacă apar diferențe între prevederile prezentului Contract de Prestări Servicii și cele din Termenii Standard anexați, cele din urmă vor prevala, cu excepția cazului în care există prevederi specifice în acest Contract de Prestări Servicii care modifică în mod expres o anumită clauză cuprinsă în Termenii Standard.

Articolul 1 OBIECTUL CONTRACTULUI

1.1 Prezentul Contract de Prestări Servicii (denumit în continuare „Contractul de Prestări Servicii”) are ca obiect furnizarea de către Prestator, în schimbul onorariilor plătite de către Beneficiar, a următoarelor servicii (denumite în continuare „Servicii”):

1.1.1 Prestatorul va audita în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) situațiile financiare ale societății **ADMINISTRATIA DOMENIULUI PUBLIC BUCURESTI S.A.**, pentru exercițiul financiar care se încheie la data de **31 DECEMBRIE 2018** întocmite de Beneficiar în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP 1802”)

1.1.2 ISA impun ca Prestatorul să citească orice raport anual al Beneficiarului sau alte documente care cuprind raportul său de audit sau fac referiri la acesta. Scopul acestei proceduri este de a stabili dacă există alte informații cuprinse în aceste documente, inclusiv în modul de prezentare, care să fie neconcordante în mod semnificativ cu informațiile prezentate în situațiile financiare. În cazul în care Beneficiarul va decide să emită un astfel de document, Prestatorul va parcurge procedurile solicitate de ISA, pe baza unui act adițional la prezentul Contract.

1.1.3 De asemenea, conform OMFP 1802, Prestatorul trebuie să raporteze asupra Raportului Administratorilor al Beneficiarului, emis împreună cu situațiile financiare anuale statutare. Prestatorul va raporta într-un paragraf separat al Raportului de Audit asupra existenței oricărui aspect care să-i fi atras atenția și care să indice faptul că Raportul Administratorilor conține informații



neconcordante în mod semnificativ cu situațiile financiare statutare. Prestatorul nu va audita Raportul Administratorilor Beneficiarului.

1.1.4 ISA impun că Prestatorul trebuie să comunice în scris, la momentul oportun, către persoanele însărcinate cu guvernanta, deficiențele semnificative din controlul intern identificate pe parcursul auditului, precum și alte deficiențe din controlul intern care, potrivit raționamentului profesional al auditorului, sunt suficient de relevante pentru a atrage atenția conducerii.

1.2 Orice modificare sau extindere a sferei de aplicabilitate a auditului care nu este reglementată de prezentul Contract de Prestări Servicii (de exemplu, întocmirea unui raport de audit asupra situațiilor financiare ale unei unități sau divizii a Beneficiarului) va face obiectul unor negocieri ulterioare între Părți. Orice modificare sau extindere a responsabilităților Prestatorului va fi convenită în scris. Exceptând cazurile în care se va conveni altfel, termenii și condițiile din prezentul Contract se vor aplica acestor lucrări suplimentare.

Articolul 2 DURATA CONTRACTULUI; PROGRAMUL SERVICIILOR

2.1 Prezentul Contract intră în vigoare de la data semnării sale de către ambele Părți. Prestatorul va planifica și va efectua activitățile de audit de comun acord cu Beneficiarul și luând în considerare cerințele și capacitatea Beneficiarului de a furniza informațiile necesare, dar munca de teren va începe numai în momentul în care Beneficiarul confirmă că:

2.1.1 au fost întocmite și însușite situațiile financiare asupra cărora Prestatorul trebuie să-și exprime opinia sa de audit,

2.1.2 conducerea Beneficiarului a revizuit situațiile financiare și este satisfăcută că acestea oferă o imagine fidelă, cu privire la toate aspectele semnificative, asupra poziției financiare, rezultatului operațiunilor și fluxurilor de trezorerie ale Beneficiarului,

2.1.3 situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu legislația aplicabilă și principiile contabile, și

2.1.4 toate documentele justificative aferente situațiilor financiare supuse auditului au fost întocmite de către Beneficiar și revizuite de conducerea acestuia.

2.2 Părțile convin datele de începere și de încheiere ale misiunilor de audit interimar și respectiv pentru sfârșitul anului, iar ambele părți vor depune toate eforturile rezonabile pentru a se conforma termenelor stabilite. Misiunea de audit începe după semnarea contractului și plata primei tranșe din onorariul stabilit conform art. 3.3, iar **finalizarea misiunii se va realiza în termen de 30 zile calendaristice de la momentul punerii la dispoziție a situațiilor financiare anuale finalizate.**

2.3 Auditul va fi considerat încheiat pentru exercițiul financiar analizat în momentul transmiterii Raportului de Audit. După transmiterea Raportului de Audit, Prestatorul nu va mai avea nicio responsabilitate directă în ceea ce privește situațiile financiare.

Articolul 3 ONORARIUL PRESTATORULUI ȘI PLATA ACESTUIA

3.1 Onorariul Prestatorului a fost calculat în funcție de numărul estimat de ore ce urmează a fi lucrate de personalul implicat în audit și de nivelul de pregătire și de responsabilitățile acestuia.

3.2 În baza celor de mai sus, Părțile convin să stabilească onorariul Prestatorului pentru serviciile prevăzute în prezentul la **19.500,00 LEI** exclusiv TVA.



3.3 Plata se va face în două tranșe astfel: **50% în termen de 10 zile** calendaristice de la semnarea contractului iar cealaltă parte de **50% la data predării raportului de audit**.

3.4 Neplata primei tranșe de 50% în termenul stipulat la punctul 3.3 atrage rezilierea contractului, PRESTATORUL nefiind responsabil pentru neexecutarea contractului. Prestatorul va preda beneficiarului raportul de audit numai după încasarea celei de a doua tranșe prevăzută la punctul 3.3. În cazul în care beneficiarul nu va efectua plata celei de a doua tranșe, prestatorul nu poate fi ținut responsabil pentru neexecutarea prestației în termenul stipulat în prezentul contract și nu va datora nici un fel de penalități, dobânzi sau daune interese beneficiarului.

3.5 Tariful are în vedere accesul și cooperarea deplină a conducerii și personalului **BENEFICIARULUI**, existența unor evidențe contabile corespunzătoare, precum și întreaga disponibilitate a conducerii **BENEFICIARULUI** la cererile de prezentare detaliată de informații solicitate la anumite date, necesare pentru finalizarea auditului financiar în termenul stabilit.

3.6 În cazul în care conducerea și personalul **BENEFICIARULUI** nu dau curs solicitărilor **PRESTATORULUI** sau au loc evenimente nefirești, cum ar fi o întârziere importantă în furnizarea informațiilor, acces limitat la conducerea și personalul **BENEFICIARULUI** sau dificultăți în obținerea unor documente necesare desfășurării auditului financiar, **PRESTATORUL** va discuta de îndată cu **BENEFICIARUL** consecințele, în ceea ce privește termenul și tariful.

3.7 Orice activități efectuate de **PRESTATOR** la solicitarea **BENEFICIARULUI**, legate de alte obiective decât cele menționate în prezentul contract, vor fi plătite de **BENEFICIAR** după tarifele obișnuite ale **PRESTATORULUI**, în funcție de poziția și experiența personalului implicat. Termenii de referință specifici, precum și tariful pentru aceste activități vor fi convenite anterior, prin act adițional sau contract distinct (dacă este cazul) cu respectarea principiului independenței.

3.8 În cazul nerespectării termenului de plată menționat la punctul 3.3 sau în cazul unei plăți parțiale, **BENEFICIARUL** va datora **PRESTATORULUI** penalități de întârziere în procent de 0,2% pe zi de întârziere, calculate de la data predării raportului de audit.

Articolul 4 DISPOZIȚII FINALE

4.1 Toate notificările, predarea raportului de audit, corespondențele și comunicările, în baza prezentului Contract se vor efectua în scris, cu confirmare de primire și vor fi trimise la următoarele adrese:

- pentru Beneficiar: **Dinu Cornelia**, adresa: **Calea Vitan. Nr.154-158, Sector 3, Bucuresti** telefon **021.346.33.34.0724.255.750**, email **cameliadinu2013@gmail.com** ;
- pentru Prestator: **TURMAC CORNEL**, adresa: **Bucuresti, sector 6, b-dul Geniului nr. 6, ap. 2**, fax: **021.317.50.64**, telefon: **021.317.50.63, 0722.684.088**, e-mail **office.bestaudit@gmail.com**;

Orice modificare a persoanei de contact, adreselor/numerelor de fax de mai sus va fi notificată în scris celeilalte părți în cel mai scurt timp, dar nu mai târziu de 5 zile de la data la care modificarea în cauză devine aplicabilă; în caz contrar, comunicările/notificările trimise la adresa/numărul de fax inițiale vor fi opozabile părții care nu îndeplinește obligația menționată în termenul de mai sus. Comunicările verbale vor fi valabile numai dacă sunt confirmate în scris.

4.2 Prin semnarea prezentului Contract de Prestări Servicii și a Termenilor Standard (care împreună formează „Contractul” dintre Părți), fiecare Parte, prin reprezentantul său legal, declară că a negociat, înțelege pe deplin și, conform art.1203 din Codul civil, acceptă în mod expres toate prevederile acestui Contract și astfel încheie Contractul în scopul de a dobândi drepturile și de a-și asuma obligațiile



prevăzute în acesta, pe care le consideră echitabile.

4.3 Semnatarii Contractului declară că fiecare dintre ei are dreptul și deplina capacitate legală de a încheia Contractul în mod valabil pentru și în numele entității pe care o reprezintă și de a angaja legal respectiva entitate fără restricții în acest scop.

4.4 Prezentul Contract reprezintă întreaga voință a Părților, prevalează asupra oricăror alte înțelegeri, înscrisuri, documente pre-contractuale sau negocieri dintre Părți, anterioare semnării prezentului Contract și în legătură cu obiectul acestuia. Nu mai există alte elemente secundare/externe aferente prezentului Contract sau înțelegere între Părți care să nu fie inclusă în acesta.

4.5 Protecția datelor cu caracter personal:

Prestatorul autorizează Beneficiarul privind dreptul acestuia de a face publice clauzele prezentului contract prin publicarea acestora pe site-ul propriu și implicit de a prelucra datele cu caracter personal în raport cu obligațiile contractuale și ale Regulamentului U.E. 679/2016.

1. Părțile trebuie să respecte normele și obligațiile impuse de dispozițiile în vigoare, privind protecția datelor cu caracter personal.

2. Părțile sunt conștiente de faptul că normele europene din Regulamentul 679/2016 se aplică oricărui operator de date sau imputernicit situat în Uniunea Europeană și oricărei persoane care prelucrează date cu caracter personal ale persoanelor vizate situate în Uniunea Europeană sau care le furnizează servicii.

Prin urmare, Părțile confirmă respectarea deplină a următoarelor prevederi, inclusiv dar fără a se limita la:

- capacitatea de a respecta drepturile persoanelor vizate privind ștergerea, corectarea sau transferul informațiilor personale;
- informarea în caz de breșă de date a tuturor destinatarilor relevanți, într-un interval maxim de 72 ore și, în cazul Prestatorului nu mai târziu de 24 ore de la momentul în care o astfel de încălcare a securității datelor a ajuns în atenția acestuia,
- îndeplinirea tuturor îndatoririlor obligatorii privind documentarea conformării cu Regulamentul 679/2016.

3. Părțile pot utiliza datele personale ale semnatarilor în limita contractului pe care îl au încheiat, acesta fiind baza legală a prelucrării orice prelucrare suplimentară sau în alt scop face obiectul unui acord separat de prelucrare a datelor, încheiat între Părți. De asemenea perioada de stocare a datelor personale prelucrate prin contract este limitată la perioada corespondentă realizării obiectului principal al contractului.

4. Datele cu caracter personal schimbate între Părți nu pot deveni accesibile sau comunicate unor terțe părți neautorizate sau puse la dispoziție spre utilizare într-un alt mod decât pentru executarea contractului/îndeplinirea obligațiilor legale. Prin urmare, Părțile vor lua toate măsurile tehnice și în special organizatorice necesare, în ceea ce privește obligațiile asumate prin această clauză:

- vor împiedica persoanele neautorizate să obțină acces la sistemele de prelucrare a datelor cu care sunt prelucrate sau utilizate datele cu caracter personal;
- vor preveni utilizarea fără autorizație a sistemelor de prelucrare a datelor;
- se vor asigura că persoanele care au dreptul să utilizeze un sistem de prelucrare a datelor au acces numai la datele la care au drept de acces;
- se vor asigura că este posibil să verifice și să stabilească către care organisme se dorește să se efectueze transferul datelor cu caracter personal prin mijloace de transmitere a datelor;
- se vor asigura că pot verifica și stabili dacă și de către cine au fost introduse, modificate sau eliminate datele cu caracter personal în/din sistemele de prelucrare a datelor;
- se vor asigura că, în cazul unei acțiuni de prelucrare a datelor cu caracter personal, datele sunt prelucrate strict în conformitate cu prezentul contract încheiat între Părți;
- se vor asigura că datele cu caracter personal sunt protejate de distrugere sau pierdere accidentală se vor asigura că datele colectate în scopuri diferite pot fi prelucrate separat.

Prezentul Contract a fost întocmit astăzi **15.01.2019**, în doua exemplare cu valoare de original, câte unul pentru fiecare Parte.

Contractul, format din Contractul de Prestări Servicii și Termenii Standard anexați, a fost semnat astăzi **15.01.2019** în limba română în 2 exemplare cu valoare de original, câte 1 pentru fiecare Parte, toate având putere egală.

PRESTATOR

BESTAUDIT CONSULTING S.R.L.
Turmac Cornel, ;

BENEFICIAR

ADPB S.A
Corbuleanu Florentin, /

