

SECȚIUNEA IV

CLAUZE CONTRACTUALE OBLIGATORII

**Contract de prestare servicii de auditare
privind Raportul de durabilitate pentru anul 2024
nr. _____ din data _____**

1. Părțile contractante

Compania Națională ROMARM S.A., având sediul în București, sector 6, b-dul Timisoara, nr. 5B, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/10841/2000, având C.U.I. RO13554423, cont bancar RO18 RNCB 0090 0005 8660 0001, deschis la BCR, reprezentată legal de _____, în calitate de Director General, denumit în continuare Beneficiar, pe de o parte,
și

Compania _____, având sediul social _____, jud. _____, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. _____, cod unic de înregistrare _____, cont bancar _____, deschis la _____, reprezentată de _____, în calitate de _____, numită în continuare PRESTATOR, pe de altă parte.

2. Definiții

2.1 - În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

- a. *contract* – reprezintă prezentul contract și toate Anexele sale.
- b. *beneficiar și prestator* - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c. *prețul contractului* - prețul plătit de către beneficiar, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d. *servicii* - activități de audit de durabilitate a căror prestare fac obiect al contractului;
- e. *produse* - rapoarte cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care prestatorul are obligația de a le furniza aferent serviciilor prestate conform contractului;
- f. *forța 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 enunțativă. 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;
- j. *zi* - zi calendaristică; *an* - 365 de zile.

3. Interpretare

3.1. În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare cuvintele la forma singular vor include forma de plural și vice versa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2. Termenul “zi” sau “zile” sau orice referire la zile reprezintă zilele calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

Clauze obligatorii

4. Obiectul principal al contractului

4.1 - Prestatorul se obliga să efectueze, în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul contract, următoarele servicii de auditare privind Raportul de durabilitate pentru anul 2024 al C.N. ROMARM S.A. consolidat, cod CPV : 79212000-3.

4.1.1. Audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit aprobate de Camera Auditorilor Financiarți din România pentru auditare privind Raportul de durabilitate pentru anul 2024 al C.N.

ROMARM S.A. consolidat, reprezentând o asigurare limitată în conformitate cu ISAE 3000 (revizuit) “*Alte misiuni de asigurare decât auditurile sau revizuirile informațiilor financiare istorice*”

4.1.2 Alte servicii de pregătire profesională, dacă este cazul.

4.2. Obiectul contractului îl reprezintă serviciile menționate la art 4.1 Considerate în totalitate, iar prețul este valabil pentru toate aceste servicii. Dacă Beneficiarul renunță la o parte din servicii, contractul va fi renegociat.

4.3. Activitatea de audit al raportului de durabilitate va presupune evaluarea riguroasă și independentă a informațiilor nefinanciare prezentate de Beneficiar.

4.4. Misiunea de audit vizează următoarele:

1. Verificarea conformității cu standardele de raportare;
2. Evaluarea acurateței și a fiabilității datelor;
3. Evaluarea proceselor și sistemelor interne;
4. Identificarea riscurilor și a neconformităților;
5. Emiterea unui raport de asigurare.

5. Prețul contractului

5.1. Prețul total convenit pentru îndeplinirea contractului, plătitibil prestatorului de către beneficiar, este de _____ **lei, la care se adaugă TVA.**

5.2 În cazul în care, prin acte normative, C.N. ROMARM S.A. își modifică structura juridică, contractul (pretul și unele clauze) se va renegocia numai pentru partea de contract rămasă de executat.

6. Durata contractului, Programul serviciilor

6.1. Programul de desfășurare a activității de audit al raportului de durabilitate trebuie să fie structurat și detaliat, acoperind toate aspectele esențiale ale raportării ESG (Mediu, Social, Guvernanță). Programul de desfășurare a activității de audit al raportului poate să fie modificat în funcție de specificul activității societății beneficiarului (dacă este cazul).

6.1.1. Planificarea și pregătirea auditului:

1. Stabilirea contractului echipei de audit;
2. Analiza documentelor și informațiilor inițiale;
3. Stabilirea obiectivelor și a domeniului auditului;
4. Comunicarea cu managementul societății.

6.1.2. Colectarea și verificarea datelor:

1. Interviuri cu personalul relevant;
2. Analiza documentelor și a datelor;
3. Vizite la sediul beneficiarului.

6.1.3. Evaluarea și raportarea rezultatelor:

1. Analiza constatărilor auditului;
2. Elaborarea raportului de audit draft;
3. Discuții cu managementul societății;
4. Finalizarea raportului de audit.

6.1.4. Alte misiuni și servicii profesionale, în conformitate cu standardele internaționale în domeniu, solicitate de societate.

6.2. Prestatorul va planifica și va efectua activitățile de audit de durabilitate de comun acord cu Beneficiarul iar concluziile Prestatorului vor fi prezentate în raportul de audit de durabilitate și se vor sprijini pe rezultatele activității desfășurate.

6.3. Părțile vor conveni datele de începere și de încheiere ale misiunilor de audit de durabilitate, iar ambele părți vor depune toate eforturile rezonabile pentru a se conforma termenelor stabilite.

6.4. Auditul de durabilitate va fi considerat încheiat în momentul transmiterii Raportului de Audit de durabilitate, **dar nu mai târziu de _____ (5 zile de la data încheierii contractului).**

6.5. Contractul are valabilitate până pe data de _____ (2 luni).
Proiectul va începe după intrarea în vigoare a contractului.

7. Executarea contractului

7.1. Contractul intră în vigoare la data semnării acestuia de ambele părți contractante;

8. Documentele contractului

8.1. Documentele contractului sunt:

a. contractul și anexele sale:

- caietul de sarcini aferent procedurii de atribuire;
- termenii și Condițiile Standard pentru Audit de raport durabilitate.

b. oferta tehnica si financiara a prestatorului;

c. eventualele acte adiționale la contract, dacă părțile consimt să încheie astfel de documente.

9. Standarde

9.1. Serviciile prestate în baza contractului vor respecta standardele prezentate de către Prestator în propunerea sa tehnica, solicitată prin documentația de atribuire.

10. Caracterul confidențial al contractului

10.1.(1) O parte contractantă nu are dreptul, fără acordul scris al celeilalte părți de a utiliza informațiile și documentele obținute sau la care are acces în perioada de derulare a contractului, în alt scop decât acela de a-și îndeplini obligațiile contractuale.

(2) Dezvăluirea oricărei informații însemnate "confidențial" față de persoanele implicate în îndeplinirea contractului se va face confidențial și se va extinde numai asupra acelor informații necesare în vederea îndeplinirii contractului cu excepția cazului în care informația este accesibilă în mod public.

10.2. O parte contractantă va fi exonerată de răspunderea pentru dezvăluirea de informații referitoare la contract dacă:

a) informația era cunoscută părții contractante înainte ca ea să fi fost primită de la cealaltă parte contractantă; sau

b) informația a fost dezvăluită după ce a fost obținut acordul scris al celeilalte părți contractante pentru asemenea dezvăluire; sau

c) partea contractantă a fost obligată în mod legal să dezvăluie informația.

10.3. Prestatorul va face demersurile necesare să-și autorizeze personalul desemnat să fie acreditat din punct de vedere al accesului la informații clasificate în măsura când acestea îi sunt necesare.

10.4. În mod obligatoriu, Prestatorul va semna un angajament de confidențialitate pentru protejarea datelor pe care Beneficiarul le va pune la dispoziție, în forma prevăzută la Anexa nr. 1, parte integrantă a prezentului contract.

10.5. Obligația de confidențialitate se aplică inclusiv membrilor desemnați în echipa care va efectua prestarea de servicii prin semnarea angajamentului de confidențialitate conform Anexa nr. 1, parte integrantă a prezentului contract

11. Prelucrarea datelor cu caracter personal

11.1. Fiecare dintre părțile contractante se obligă să respecte legislația cu privire la protecția, confidențialitatea și prelucrarea datelor cu caracter personal, respectiv Regulamentul UE 679/2016 al Parlamentului European și Consiliului și orice alte acte normative în domeniu, în vigoare.

11.2. Fiecare parte este responsabilă de procedurile interne de păstrare, prelucrare și protecție a datelor cu caracter personal ale persoanelor fizice angajate sau colaboratoare sau cu care intră în contact ca urmare a efectelor contractului.

11.3. Prestatorul se obligă să respecte confidențialitatea datelor cu caracter personal ale Beneficiarului și să protejeze aceste date, sub sancțiunea suportării oricăror daune provocate de pierderea sau scurgerea acestor date.

11.4. Beneficiarul poate solicita oricând de la Prestator informații cu privire la modalitatea de protejare a datelor sale cu caracter personal cu care Prestatorul intră în contact în virtutea prezentului contract.

11.5. În cazul în care una dintre părți interacționează cu o persoană fizică, angajat sau colaborator al celeilalte părți cu privire la care trebuie să prelucreze anumite date cu caracter personal, va informa cealaltă parte cu privire la: numele și prenumele acelei persoane, funcția sau statutul în cadrul organizației, datele cu caracter personal pe care le colectează, temeiul colectării acestora, modalitatea de protejare a datelor astfel colectate, informarea persoanei respective și obținerea consimțământului cu privire la prelucrarea datelor personale precum și cu privire la drepturile pe care persoana le are, conform legii.

11.6. Părțile se obligă reciproc să-și notifice în termen de 24 de ore în scris cu privire la orice plângere sau cerere care se referă direct la procesarea datelor cu caracter personal, la respectarea legislației în vigoare, sau cu privire la orice incident de securitate în acest sens precum și să-și ofere asistență una celeilalte în vederea respectării obligațiilor cu privire la protecția și prelucrarea datelor cu caracter personal ale persoanelor fizice, decurgând din derularea prezentului contract.

12. Obligațiile principale ale prestatorului

12.1. (1) Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevazute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat și în conformitate cu propunerea sa tehnică.

(2) Pentru nepredarea raportului la termen conform contract, prestatorul va suporta penalități de întârziere în procent de 0.01% pe zi întârziere din valoarea prezentului contract.

(3) Prestatorul are obligația de a supraveghea prestarea serviciilor, cerute de și pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract.

12.2. Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor. Totodată, acesta este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

13. Responsabilitățile Beneficiarului

13.1. Beneficiarul are obligația de a pune la dispoziție Prestatorului orice facilități și/sau informații pe care acesta le-a cerut în propunerea tehnică și pe care le considera necesare îndeplinirii obiectului prezentului Contract.

13.2. Beneficiarul se obligă să plătească prețul către prestator **în termenul de 30 de zile de la emiterea facturii de către acesta.**

13.3. Dacă beneficiarul nu onorează facturile în termen de 14 zile de la expirarea perioadei convenite, prestatorul poate solicita penalități de întârziere în procent de 0.01% pe zi întârziere aplicată la sumele neplătite de beneficiar, dar nu mai mult de valoarea facturii la care se referă.

14. Recepție și verificări

14.1. Foile și dosarele de lucru sunt proprietatea Prestatorului și a Beneficiarului, iar acestea nu vor fi înstrăinate sau prezentate unor terți fără acordul scris al Beneficiarului.

14.2. Beneficiarul are obligația de a revizui raportul de durabilitate pentru anul 2024 și de a comunica în scris Prestatorului comentariile și întrebările, urmând ca Prestatorul să elaboreze varianta finală a raportului de durabilitate, care va fi însoțit de către Beneficiar prin semnarea lui.

15. Incepere, finalizare, întârzieri, sistare

15.1. Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor la data la care documentele și informațiile solicitate Beneficiarului, în detaliile și formatul cerut sunt puse la dispoziția Prestatorului. Pe parcursul desfășurării auditului de durabilitate, Prestatorul poate cere și alte documente și informații necesare bunei desfășurări a activității sale, pentru obținerea carora se va alocă un timp rezonabil.

15.2. În cazul în care Prestatorul suferă întârzieri, partile vor stabili de comun acord prelungirea perioadei de prestare a serviciului.

15.3. În cazul în care Prestatorul suferă întârzieri în prestarea serviciilor, întârzieri datorate Beneficiarului (de exemplu furnizarea cu întârziere a informațiilor solicitate, răspunsul la întrebări, aprobarea situațiilor financiare), termenii de predare a rapoartelor de audit așa cum sunt stabilite se vor decala în mod automat.

15.4. În cazul în care:

a) orice motive de întârziere ce nu se datorează Prestatorului; sau

b) alte circumstanțe neobisnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea contractului de către Prestator, îndreptătesc Prestatorul să solicite prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, partile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

15.5. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului Prestatorul nu respectă termenele, acesta are obligația de a notifica în scris acest lucru, în timp util, Beneficiarului. Modificarea datei/perioadelor de prestare asumate în prezentul se face cu acordul partilor, prin act adițional.

15.6. Cu excepția prevederilor clauzei 20 și în afara cazului în care Beneficiarul este de acord cu o prelungire conform clauzei 15.2., o întârziere în îndeplinirea contractului da dreptul Beneficiarului de a solicita penalități Prestatorului. Penalitatea reprezintă 0,01% pe zi de întârziere și se aplică la partea de contract neexecutată în termen.

Clauze specifice

16. Modalități de plată

16.1. Beneficiarul și prestatorul convin de comun acord ca plata serviciilor de audit să se efectueze astfel:

Plata se va efectua în baza facturii fiscale, prin virament, în contul bancar al prestatorului, în conformitate cu prevederile art. 6 din Legea nr. 72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și beneficiar.

17. Ajustarea prețului contractului

17.1. Pentru serviciile prestate, plata datorată de beneficiar prestatorului este tariful declarat în propunerea financiară, anexă la contract.

17.2. Prețul unitar și prețul total convenit pentru îndeplinirea contractului, sunt prețuri ferme pe toată durata contractului.

18. Amendamente

18.1. Partile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional.

19. Cesiunea

19.1. Prestatorul are obligația de a nu transfera total sau parțial obligațiile sale asumate prin contract, fără să obțină, în prealabil, acordul scris al beneficiarului.

19.2. Cesiunea nu va exonera prestatorul de nici o responsabilitate privind garanția sau orice alte obligații asumate prin contract.

20. Forța majoră

20.1. Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

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

20.3. 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.

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

20.5. Dacă forța majoră acționează sau se estimează ca va acționa o perioadă mai mare de 6 luni, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de plin drept a prezentului contract, fără ca vreuna din părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

21. Soluționarea litigiilor

21.1 - Beneficiarul și prestatorul vor face toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînțelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea contractului.

21.2. Dacă, după 15 de zile de la începerea acestor tratative, beneficiarul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze de către instanțele judecătorești din localitatea beneficiarului.

22. Limba care guvernează contractul

22.1. Limba care guvernează contractul este limba română.

23. Comunicări

23.1. (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.

23.2. Comunicările între părți se pot face și prin telefon, telegramă, telex, fax sau e-mail cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

24. Legea aplicabilă contractului

24.1. Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

25. Prevederi finale

25.1. Părțile contractante au obligația de a numi și de a-și comunica reciproc, în cel mai scurt timp de la semnarea contractului, numele persoanelor specializate/responsabili de contract, pentru a facilita buna derulare și rezolvare, în timp util, a tuturor problemelor impuse de derularea contractului.

25.2. Numele și prenumele persoanelor care sunt împuternicite să semneze contractul vor fi înscrise în clar pe ultima pagină a contractului.

25.3. Orice schimbare de adresă a uneia din părțile contractante va fi comunicată în termen de maxim 3 zile partenerului de contract.

25.4. Contractul conține ____ pagini și a fost întocmit în două exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte. Anexele fac parte integrantă din contract.

BENEFICIAR,

PRESTATOR,