

CONTRACT SECTORIAL DE SERVICII

nr. 11133 data 08.07.2024

1. În temeiul Legii nr. 99/19.05.2016 privind achizițiile sectoriale, s-a încheiat prezentul contract de prestare de servicii,
între

S.N. Aeroportul Internațional Timișoara - Traian Vuia S.A., cu sediul în comuna Ghiroda, strada Aeroport, nr.2, jud. Timis, telefon/fax 0256-491637, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J35/1183/1998, Cod unic de înregistrare RO11178217, Cod IBAN RO89BTRLRONCRT0PC7211101 deschis la Banca Transilvania Timișoara, reprezentată prin Daniel-Oliver Stamatovici – Director General, în calitate de **beneficiar**, pe de o parte,
și

KPMG ADVISORY SRL cu sediul în București, Sector 1, Șos. București - Ploiești, nr. 89A, 013685, Tel.: +40 (372) 377 800, Fax: +40 (372) 377 700, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J40/6657/18.07.2000, cod unic de înregistrare fiscală RO13204347, Cod IBAN: IBAN RO67 BACX 0000 0010 6276 7001 - RON, deschis la Banca Unicredit Bank S.A, reprezentată prin Gabriel Mihai Tanase, având funcția de Administrator, în calitate de **prestator**, pe de alta parte

2. Definiții

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

- a. contract - 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 prestatorului de către beneficiar, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d. servicii - activitățile a căror prestare face obiectul contractului;
- e. produse - echipamentele, mașinile, utilajele, piesele de schimb și orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care prestatorul are obligația de a le furniza în legătură cu serviciile prestate conform contractului;
- f. forta majoră - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greselii 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 forta 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;
- g. 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 viceversa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2. - Termenul "zi" ori "zile" sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

4. Obiectul principal al contractului

4.1. Obiectul contractului îl constituie : **Audit de securitate cibernetică în conformitate cu legislația românească de implementare a Directivei E.U. : NIS (Legea nr. 362/2018)**, în perioada convenită și în conformitate cu obligațiile asumate în prezentul contract, oferta de pret nr. 2178/05.06.2024 și caietul de sarcini nr. 2105/31.05.2024, anexe la contract.

4.2. Principalele etape care fac obiectul contractului sunt :

- Auditul NIS : raport OSE ;

- Teste de penetrare conform cerintelor NIS : raport OSE.

4.3. Activitatea de audit se va realiza pentru urmatoarele domenii: guvernanta, protectie, aparare cibernetica si rezilienta.

4.4. Beneficiarul se obliga sa plătească prețul convenit în prezentul contract pentru serviciile prestate.

4.5. Acest contract, împreună cu Anexa 1 – Condiții Generale ale Angajamentului, Anexa 2 – Descrierea Serviciilor și Anexa 3 – Scrisoare de autorizare pentru teste de penetrare stabilesc termenii înțelegerii dintre cele două părți în legătură cu serviciile ce vor fi furnizate Beneficiarului.

4.6. O descriere detaliată a serviciilor și scopul acestora (rețelele și sistemele informatice care stau la baza furnizării serviciilor esențiale sau digitale) este inclusă în Anexa 2 la prezentul contract.

4.7. Acest contract și Anexele la aceasta fac referire numai la activitatea descrisă în prezentul document. În cazul în care sunt necesare activități suplimentare față de cele indicate în contract, va fi necesar să se agreeze asupra unor termeni și condiții distincte. Orice activitate desfășurată în legătură cu acest angajament anterior datei prezentului contract va fi, de asemenea, guvernată de termenii și condițiile conținute în acest contract.

5. Prețul contractului

5.1. Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, plătit de către beneficiar, conform document privind achiziția directă din sistemul electronic de achiziții publice, este de **50.000 lei**, la care se adaugă TVA, și este împărțit astfel :

- 27.500 lei + TVA : Audit NIS ;

- 22.500 lei + TVA : Teste de penetrare conform cerintelor NIS.

6. Durata contractului

6.1. Durata prezentului contract este de **60 zile calendaristice** de la data menționată în ordinul de începere al contractului.

7. Executarea contractului

7.1. Executarea contractului începe de la data menționată în ordinul de începere al contractului.

8. Documentele contractului

8.1. Documentele contractului sunt:

a) caiet de sarcini nr. 2105/31.05.2024;

b) oferta de pret nr. 2178/05.06.2024;

c) document privind achiziția directă de pe sistemul electronic de achiziții publice (SEAP) nr. 35894199/06.06.2024.

9. Obligațiile principale ale prestatorului

9.1. Prestatorul se obliga sa presteze serviciile la standardele și performanțele prezentate în oferta tehnică și financiară, precum și din caietul de sarcini nr. 2105/31.05.2024.

9.2. În cazul în care, pe parcursul îndeplinirii contractului, se constată faptul că anumite elemente ale propunerii tehnice sunt inferioare sau nu corespund cerințelor prevăzute în caietul de sarcini, prevalează prevederile caietului de sarcini nr. 2105/31.05.2024.

9.3. Prestatorul se obliga sa presteze serviciile în conformitate cu articolul 6.1, 8.1 din prezentul contract.

9.4. Prestatorul se obliga sa despăgubească beneficiarul împotriva oricăror:

i) reclamații și acțiuni în justiție, ce rezulta din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătura cu produsele achiziționate; și

ii) daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezulta din respectarea caietului de sarcini întocmit de către beneficiar.

9.5. Prestatorul va efectua activitatea de audit în conformitate cu art. 5 „*Activitati de audit de securitate*” din Ordinul nr. 559/2021 emis de Secretarul General al Guvernului României privind aprobarea Regulamentului pentru atestarea și verificarea auditorilor de securitate cibernetică.

9.6 Auditul va fi realizat în conformitate cu standardele și instrucțiunile de audit emise de ISACA, aplicabile pentru acest tip de proiect de audit. În efectuarea testelor vor fi luate în considerare, după cum este aplicabil, standardele și specificațiile europene și internaționale aprobate prin Decizia nr. 88/2020 privind aprobarea listei standardelor aplicabile Legislației NIS și conform prevederilor Normelor tehnice privind cerințele minime de asigurare a securității rețelelor și sistemelor informatice (NIS) aplicabile operatorilor de servicii esențiale, respectiv furnizorilor de servicii digitale.

9.7 Rapoartele Prestatorului vor fi pregătite conform Cerințelor, în limba Română.

9.8 Raportul de audit va conține afirmația de conformitate, reflectată prin opinia auditorului de securitate cibernetică, respectiv opinie pozitivă, opinie cu rezerve/calificată, opinie negativă, după caz. Raportul de audit este confidențial și nu poate fi divulgat către terțe părți, cu excepția entităților din grupul din care face parte Beneficiarul și autoritățile de reglementare.

9.9 O planificare a serviciilor pe care urmează să fie prestate va fi agreată cu Beneficiarul în prima fază a proiectului. Planificarea activității și desfășurarea acestora vor fi condiționate de punerea la dispoziția Prestatorului a informațiilor și documentației relevante și de accesul la personalul Beneficiarului relevant în mod prompt.

9.10 Prestatorul, în calitate de auditor de securitate cibernetică contractant nu va subcontracta nicio parte sau în întregime activitatea de audit de securitate cibernetică executată în baza acestui contract.

10. Obligațiile principale ale beneficiarului

10.1. Beneficiarul se obliga sa verifice, potrivit clauzei 13, serviciile prestate în termenul convenit.

10.2. Beneficiarul se obliga sa plătească prețul către prestator în termen de 30 zile de la primirea facturii de către acesta.

10.3. Beneficiarul va pune la dispoziția prestatorului documente și alte informații relevante considerate de prestator suficiente pentru efectuarea auditului de securitate cibernetică.

10.4. Beneficiarul va numi o persoană însărcinată cu ansamblul relațiilor dintre reprezentanții beneficiarului și prestatorului.

10.5. Beneficiarul va putea monitoriza desfășurarea activității de către prestator, dacă aceasta este conforma cu caietul de sarcini și propunerea tehnică și financiară.

10.6 Pentru cazul în care serviciile IT ale Beneficiarului sunt externalizate, este necesar ca acesta să faciliteze colaborarea cu furnizorii de servicii care lucrează în numele său și care au fost desemnați în mod specific de către Beneficiar ca furnizând servicii IT externalizate sau necesare în legătura cu rețelele sau sistemele informatice care fac parte din scopul contractului de audit.

11. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor

11.1. În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contract, atunci beneficiarul este îndreptățit de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu 0,15% / zi de întârziere din valoarea obligației neîndeplinite, până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor. Penalitățile vor începe să curgă de la data neîndeplinirii obligațiilor prevăzute în contract.

11.2. În cazul în care beneficiarul nu onorează facturile în termen, atunci acesta are obligația de a plăti ca penalități o sumă echivalentă cu 0,15% pentru fiecare zi de întârziere din plata neefectuată până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor. Penalitățile încep să curgă din a doua zi după scadență.

11.3. Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către prestator, în mod culpabil și repetat, dă dreptul beneficiarului de a considera contractul rezolvit deplin drept și de a pretinde plata de daune-interese.

11.4. Beneficiarul poate denunța unilateral contractul oricând printr-o notificare scrisă, adresată prestatorului, fără nici o compensație. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului

12. Garanția de buna execuție a contractului

Nu se solicita.

13. Recepție și verificări

13.1. Beneficiarul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din oferta.

13.2. Verificările vor fi efectuate în conformitate cu prevederile din prezentul contract. Beneficiarul are obligația de a notifica, în scris, prestatorului identitatea reprezentanților săi împuterniciți pentru acest scop.

13.3. Recepția se va realiza la sediul beneficiarului de către reprezentanții beneficiarului, cu participarea prestatorului, verificându-se documentațiile și consemnându-se într-un proces-verbal dacă s-au respectat prevederile din caietul de sarcini și din contract..

14. Începere, finalizare, întârzieri, sistare

14.1. (1) Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor la data prevăzută în ordinul de începere a serviciilor.

(2) În cazul în care prestatorul suferă întârzieri și/sau suporta costuri suplimentare, datorate în exclusivitate Beneficiarului, părțile vor stabili de comun acord:

a) prelungirea perioadei de prestare a serviciului; și

b) totalul cheltuielilor aferente, dacă este cazul, care se vor adăuga la prețul contractului.

14.2. (1) Serviciile prestate în baza contractului sau, dacă este cazul, oricare fază a acestora prevăzută a fi terminată într-o perioadă stabilită, trebuie finalizate în termenul convenit de părți, termen care se calculează de la data începerii prestării serviciilor.

(2) În cazul în care:

i) orice motive de întârziere, ce nu se datorează prestatorului; sau

ii) alte circumstanțe neobisnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea contractului de către prestator, îndreptătesc prestatorul de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

14.3. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului prestatorul nu respecta termenul de prestare, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, Beneficiarului.

Modificarea perioadelor de prestare asumate în prezentul contract se face cu acordul părților, prin act adițional.

14.4. În afară cazului în care Beneficiarul este de acord cu o prelungire a termenului de execuție, orice întârziere în îndeplinirea contractului da dreptul Beneficiarului de a solicita penalități prestatorului.

15. Ajustarea prețului contractului

15.1. Pentru serviciile prestate, plățile datorate de Beneficiar Prestatorului sunt tarifele declarate în documentul privind achiziția directă de pe sistemul electronic de achiziții publice (SEAP), anexa la contract.

15.2. Prețul contractului nu se ajustează.

16. Amendamente

16.1. Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional, numai în cazul apariției unor circumstanțe care lezează interesele comerciale legitime ale acestora și care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului.

17. Subcontractanți

Nu este cazul.

18. Cesiunea

Nu este permisă

19. Modalități de plată

19.1. - Beneficiarul are obligația de a efectua plata către prestator astfel :

- (1) 27.500 lei + TVA în termen de 30 zile de la primirea facturii de la prestator după predarea raportului privind auditul NIS;
- (2) 22.500 lei + TVA în termen de 30 zile de la primirea facturii de la prestator după efectuarea testelor de penetrare conform cerințelor NIS și predarea raportului OSE.

19.2. Plata se va face în lei, pe baza facturii emise de prestator și a recepției semnate de beneficiar și prestator, fără obiecțiuni.

20. Forta majoră

20.1. Forta majoră este constatată de o autoritate competentă.

20.2. Forta majoră exonerează părțile 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 forta 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 forta majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 3 luni, 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.

21. Soluționarea litigiilor

21.1. Orice litigii se vor ivi între părți în legătură cu interpretarea clauzelor contractuale și/sau cu executarea contractului vor fi soluționate pe cale amiabilă. În cazul în care nu se ajunge la o înțelegere pe cale amiabilă, litigiile vor fi deduse spre judecată instanței române competente.

22. Încetarea Contractului

22.1. Prezentul contract încetează în următoarele cazuri:

- partile convin de comun acord încetarea contractului;
- expirarea duratei contractului;
- neîndeplinirea sau îndeplinirea defectuoasă a obligațiilor contractuale de către una din parti;
- în caz de dizolvare, lichidare, faliment, retragerea autorizației de funcționare a prestatorului, caz în care contractul va înceta de drept, partile însă fiind ținute a îndeplini datoriile uneia către alta, datorii rezultate până la momentul intervenției cauzei de dispariție.
- în cazurile prevăzute la art. 11, pct. 11.3. și pct. 11.4. din contract

23. Limba care guvernează contractul

23.1. Limba care guvernează contractul este limba română.

24. Comunicări

24.1. (1) Orice comunicare dintre 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.

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

25. Legea aplicabilă contractului

25.1. Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părțile au înțeles să încheie prezentul contract în două exemplare, câte unul pentru fiecare parte.

25.2 Prevederile prezentului contract se aplică cu prioritate în caz de conflict cu prevederile din Anexa 1, Anexa 2 și Anexa 3.

Beneficiar,

S.N. Aeroportul Internațional

Timisoara - "Traian Vuia" S.A.

Prestator,

KPMG Advisory S.R.L.

Di

Da

Di

Lu

Di

Sin

Di

Ni

Di

Ac

Co

În

Fa

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

Aceste Condiții Generale ale Angajamentului ("Condiții Generale") se aplică serviciilor prestate de KPMG unui client în baza unei scrisori de angajament la care au fost anexate aceste Condiții Generale și care stă la baza angajamentului ("Scrisoare de Angajament").

Definiri

„Servicii” desemnează serviciile ce urmează a fi prestate de noi în baza Scrisorii de Angajament.

„KPMG” sau „noi” (sau cuvinte derivate) desemnează societatea KPMG care acționează în calitate de parte contractantă, astfel cum este identificată în Scrisoarea de Angajament.

„Dumneavoastră” / „Dvs.” (și cuvinte derivate) desemnează destinatarul (sau destinatarii) Scrisorii de Angajament.

„Contractul de Servicii” desemnează contractul format din Scrisoarea de Angajament și prezentele Condiții Generale, împreună cu orice alt document anexat sau alte condiții aplicabile Serviciilor („Condiții Adicionale”).

„Persoanele KPMG” desemnează KPMG în calitate de parte contractantă și pe fiecare și toți partenerii, membrii, directorii, angajații și reprezentanții noștri, după caz, împreună cu orice alt organism sau entitate controlată, deținută de noi sau asociată cu noi și orice altă firmă membră a rețelei KPMG și pe fiecare și toți partenerii, membrii, directorii, angajații și reprezentanții acestora iar „Persoana KPMG” va desemna pe oricare dintre aceștia.

„Pierdere” desemnează orice pierdere, costuri, prejudicii, hotărâri judecătorești, pretenții, acțiuni, proceduri, cheltuieli sau alte obligații (incluzând dar nelimitativ cheltuieli de judecată și onorarii avocațiale, și în fiecare caz, taxa pe valoarea adăugată irecuperabilă și orice taxă similară percepută sau altfel impusă cu privire la acestea).

„Parteneri” desemnează orice Persoană KPMG având poziția de „partener” (indiferent de situația juridică a respectivei Persoane KPMG).

„Echipa Angajamentului” desemnează în mod colectiv sau individual, Persoanele KPMG (excluse fiind organismele, entitățile sau societățile corporative) care sunt implicate în prestarea Serviciilor.

„Altă Persoană/Alte Persoane KPMG” desemnează în mod colectiv sau individual Persoanele KPMG care nu sunt membri ai Echipei Angajamentului.

„Reprezentanți” (în cazul în care se referă la KPMG) desemnează persoanele pe care le autorizăm să acționeze în numele nostru sau pe care le tratăm ca pe salariații noștri și pentru al căror comportament acceptăm responsabilitatea noastră în legătură cu Serviciile (de ex., colaboratori pe termen lung cum ar fi consultanți fiscali, avocați, actuari). În înțelesul prezentelor Condiții Generale, reprezentanții nu vor fi considerați a include subcontractorii.

„Alți Beneficiari” desemnează orice persoană sau organizație identificată în Scrisoarea de Angajament (altă decât Dumneavoastră) în calitate de beneficiar al Serviciilor sau al oricărui produs al acestora.

„Părți” desemnează KPMG în calitate de parte contractantă și pe Dumneavoastră, iar „o Parte/Partea” va desemna pe oricare dintre aceștia.

Aceste cuvinte și fraze vor avea semnificația de mai sus oriunde vor fi folosite în Contractul de Servicii, cu excepția situației în care se va menționa în mod expres contrariul.

Contractul de Servicii

- Contractul de Servicii constituie întregul acord și înțelegere dintre Părți cu privire la Servicii. Orice modificare adusă Contractului de Servicii trebuie făcută în scris și semnată de către un reprezentant autorizat al fiecăreia dintre Părți. În cazul unor necorelări între Scrisoarea de Angajament și aceste Condiții Generale și Condițiile Adicionale, va prevala Scrisoarea de Angajament. În cazul unor necorelări între aceste Condiții Generale și Condițiile Adicionale, vor prevala Condițiile Adicionale.

Nicio obligație fiduciară

- Recunoașteți și sunteți de acord că în prestarea Serviciilor, dacă nu se prevede altfel în mod expres în Contractul de Servicii, nu vom acționa în calitate de reprezentant, fiduciar sau administrator al bunurilor altuia pentru Dvs., sau pentru Alți Beneficiari și nu vom avea nicio răspundere sau obligație de diligență într-o astfel de calitate.

Serviciile noastre

- Prin Scrisoarea de Angajament sunt stabilite Serviciile ce urmează a fi prestate de către noi, precum și alte aspecte conexe. Aceste Condiții Generale pot fi modificate prin Scrisoarea de Angajament în cazul în care acest lucru se solicită, cu condiția ca o astfel de modificare să nu încalce politica și procedurile imperative de management al riscului ale KPMG.

- Serviciile vor fi prestate cu o atenție și pregătire judicioasă.
- În situațiile în care în Scrisoarea de Angajament sunt identificate persoanele ce urmează a fi implicate în furnizarea Serviciilor, vom depune eforturi rezonabile pentru a asigura implicarea acestora. Pot fi situații când, la latitudinea noastră și pentru a vă putea furniza în timp util și eficient Serviciile, persoanele astfel identificate vor putea fi înlocuite cu persoane având o pregătire echivalentă sau similară.
- La finalizarea prestării Serviciilor putem să vă prezentăm recomandările noastre scrise, să vă confirmăm în scris recomandările noastre verbale, să vă punem la dispoziție un raport final scris sau să facem o prezentare orală. Anterior finalizării Serviciilor, putem să facem recomandări, rapoarte sau prezentări orale sau scrise, fie sub formă de proiect fie interimare, dar în asemenea situații vor prevala exclusiv recomandările, raportul sau prezentarea noastră finală furnizate în scris. Nu trebuie să acționați și noi nu vom fi în niciun fel răspunzători dacă veți acționa sau veți folosi în alt fel orice recomandare, raport sau prezentare sub formă de proiect sau interimare. În situațiile în care doriți să acționați în baza unei recomandări verbale sau a unei prezentări orale făcute la finalizarea Serviciilor, va trebui să ne informați și vă vom pune la dispoziție confirmarea scrisă a recomandării sau prezentării respective. Nu vom avea obligația, în nicio situație, să actualizăm recomandările, rapoartele, prezentările sau orice alt produs al Serviciilor, fie în formă orală fie în scris, pentru evenimente care au loc ulterior emiterii în formă finală a recomandării, raportului, prezentării sau produsului respectiv.
- Nicio opinie, indicație, declarație de probabilitate, prognoză sau recomandare formulată de noi în cadrul Serviciilor nu va fi interpretată drept o garanție, promisiune sau asigurare că am stabilit sau prognozat evenimente sau circumstanțe viitoare sau o recomandare de a proceda sau nu la realizarea unor anumite tranzacții, planuri sau altor operațiuni similare și nu vor reprezenta o garanție, promisiune sau asigurare de nicio natură cu privire la situația financiară, economică sau comercială sau la activitatea, viabilitatea sau rentabilitatea viitoare a Societății/afacerii sau la eficiența sau diligența cu care managementul a condus sau va conduce activitățile, Dvs. (inclusiv, după caz, managementul și acționarii/asociații Dvs.) veți păstra întreaga responsabilitate pentru deciziile, strategia, planurile și operațiunile comerciale (inclusiv pentru supravegherea operațiunilor încheiate cu terți), inclusiv pentru controalele interne, pentru reguli judicioase de achiziție și măsuri de prevenire pentru a asigura o guvernare corporativă solidă și respectarea în toate privințele a angajamentelor contractuale, legislației în vigoare, cerințelor profesionale și de reglementare. Nu avem nicio responsabilitate de a evalua sau de a vă informa pe Dvs. sau orice alte terțe părți cu care aveți orice relații cu privire la vreo chestiune sau deficiențe cu privire la asemenea terțe părți pe care le-am putea identifica pe durata prestării de către noi a Serviciilor.
- Veți fi exclusiv responsabili și pe deplin răspunzători pentru furnizarea tuturor informațiilor relevante în scopul prestării de către noi a Serviciilor și veți păstra întreaga responsabilitate pentru declarațiile formulate nouă în scopul prestării Serviciilor. Dacă se va desfășura vreo activitate conexă sau aferentă Serviciilor, se vor aplica prevederile clauzei 28.

Confidențialitate

- Pe parcursul prestării Serviciilor, este posibil să obținem informații confidențiale cu privire la activitatea sau afacerile Dvs. („Informații Confidențiale”). Vom considera Informații Confidențiale acele informații (i) marcate ca și confidențiale sau (ii) al căror caracter confidențial ne-a fost făcut cunoscut de către Dvs. în scris. Cu privire la Informațiile Confidențiale, vom respecta obligațiile de confidențialitate, limitele și restricțiile impuse nouă de prevederile legale române, de către orice organism de reglementare sau guvernamental competent și în baza oricăror standarde profesionale sau reguli și instrucțiuni etice obligatorii, aplicabile pentru KPMG.

Această prevedere nu va împiedica dezvăluirea Informațiilor Confidențiale:

- în scopul urmării oricăror pretenții legitime pe care le puteți emite împotriva noastră sau, (după caz), pe care le putem emite noi împotriva Dvs., Altor Beneficiari sau unor terțe părți;
- la cererea oricărei autorități, organism profesional sau în alt fel în conformitate cu legile, regulamentele sau orice altă legislație secundară sau decizii emise de către orice autoritate sau organism profesional;

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

- care au devenit publice, care sunt obținute de la o terță persoană care are dreptul să le facă publice sau care devin publice ulterior, exceptând situațiile în care devin publice ca rezultat al unei dezvăluiri ce contravine acestor prevederi;
- în situația în care dorim să le aducem la cunoștința asiguratorilor sau consultantilor noștri pe probleme de asigurare de răspundere profesională, altor Persoane KPMG care facilitează administrarea afacerilor noastre sau susțin infrastructura noastră;
- în situația în care furnizăm firmelor membre KPMG informații cu privire la Dvs. în scopul respectării procedurilor interne de management al riscului, proceselor obișnuite de revizuire (efectuate, de exemplu, de un al doilea Partener), evaluărilor de risc interne, procedurilor de acceptanță a clientului sau angajamentului (inclusiv dar nelimitat la identificarea unor potențiale conflicte de interese sau conformitatea cu cerințe de independență) programelor de analiză a calității impuse la nivel regional de către organismele coordonatoare ale KPMG sau în vederea realizării Serviciilor, drepturilor și obligațiilor profesionale sau pentru identificarea unor servicii sau produse adiționale ce pot fi de interes pentru Dvs.

Dacă pe parcursul prestării Serviciilor vom acționa în calitate de intermediar în conformitate cu Directiva (UE) 2018/822 a Consiliului din 25 mai 2018 de modificare a Directivei 2011/16/UE în ceea ce privește schimbul automat obligatoriu de informații în domeniul fiscal cu privire la modalitățile transfrontaliere care fac obiectul raportării sau în conformitate cu prevederile statutare sau cu legislația secundară română adoptată pentru punerea în aplicare a acesteia sau care extinde domeniul de aplicare a divulgării obligatorii a informațiilor privind schemele fiscale (denumite împreună în continuare "DAC 6"), noi sau altă entitate care operează sub denumirea comercială de KPMG, afiliată KPMG sau membră a KPMG International (denumite în continuare "KPMG" sau "noi") sau altă Persoană KPMG ar putea fi obligată să dezvăluie detalii ale opiniilor noastre către autoritățile fiscale române sau altor autorități autorizate prin lege să primească asemenea informații, care ar putea include informații confidențiale. În anumite cazuri prevăzute de lege, în care KPMG sau altă Persoană KPMG fac obiectul unei obligații de păstrare a secretului profesional, vă vom solicita aprobarea scrisă prealabilă înainte de raportare. Informațiile pot fi, de asemenea, schimbate între autoritățile competente. Noi vom stabili dacă și în ce măsură se va face orice astfel de raportare.

Nerespectarea prevederilor DAC 6 și/sau a legislației române de implementare poate duce la sancțiuni. În consecință, Dvs. vă asumați prin prezenta faptul că KPMG sau altă Persoană KPMG și/sau Dvs. ar/ați putea avea obligația să furnizeze/furnizați informații privind aranjamentele raportabile către autoritățile fiscale competente din UE. Vom depune eforturi de bună credință pentru a vă informa pe Dvs. dacă noi avem obligația de a furniza, sau în situația în care aflăm că o altă firmă membră KPMG sau o altă Persoană KPMG are obligația de a furniza informațiile Dvs. autorităților fiscale competente din UE în ceea ce privește un aranjament raportabil reglementat prin Scrisoarea de Angajament. În plus, în măsura în care va fi posibil, vom lua în considerare în mod rezonabil și contribuția Dvs. în legătură cu o raportare pe care suntem obligați să o facem. De asemenea, veți acționa cu bună-credință și veți informa KPMG dacă Dvs. aveți obligația de a raporta către o autoritate fiscală competentă din UE un aranjament raportabil reglementat prin Scrisoarea de Angajament. În plus, în scopul raportării DAC 6, KPMG sau o altă Persoană KPMG poate avea obligația de a notifica alți intermediari, sau contribuabili relevanți cu informații despre obligațiile lor de raportare în legătură cu un aranjament raportabil reglementat prin Scrisoarea de Angajament.

Pentru a evita orice incertitudine, atât KPMG sau altă Persoană KPMG cât și Dvs. sau orice alt participant în cadrul unui aranjament raportabil nu se angajează să respecte o clauză de confidențialitate de tipul celor la care se face referință în reglementările DAC6 conform cărora se obligă să nu divulge altor intermediari sau autorități fiscale îndreptățite să primească acest gen de informații potrivit reglementărilor aplicabile, detalii despre modul în care o opinie, recomandare, informare, un serviciu sau un produs prestat de către KPMG sau altă Persoană KPMG ar putea duce la obținerea unui avantaj fiscal.

În măsura prevăzută de DAC 6, KPMG sau altă Persoană KPMG nu vor fi răspunzătoare față de Dvs. pentru orice consecință care poate rezulta sau poate fi legată de o raportare sau notificare în legătură cu DAC 6.

Pe parcursul activității noastre este posibil ca, în scopul prestării Serviciilor și îndeplinirii obligațiilor asumate de noi prin Scrisoarea de Angajament, să utilizăm programe de calculator menite a facilita gestionarea eficientă a datelor, să procesăm informații utilizând sistemele electronice de comunicare, de management al informației, aplicațiile și infrastructura informatică aparținând KPMG. O consecință a unei astfel de utilizări este că datele furnizate de Dvs. în conformitate cu Scrisoarea de Angajament ar putea fi transferate către alte servere dotate cu sisteme corespunzătoare de control al accesului, sub autoritatea organismelor coordonatoare ale KPMG, în afara teritoriului în care se află sediul nostru, situație în care vom proceda numai cu respectarea caracterului confidențial al acestor date.

De asemenea, în legătură cu prestarea serviciilor din această Scrisoare de angajament, firmele membre KPMG pot, la discreția lor, să utilizeze serviciile furnizorilor terți din România sau din afara acesteia, care ne asistă în administrarea activității noastre sau care sprijină infrastructura noastră. Informații referitoare la dvs., la relația noastră cu dvs. și la Servicii, inclusiv Informații Confidențiale, pot fi distribuite de noi Altor Persoane KPMG și pot fi accesate de alte terțe părți. Vom rămâne responsabili pentru păstrarea confidențialității dacă Informațiile Confidențiale sunt distribuite Altor Persoane KPMG sau dacă sunt accesate de astfel de alte terțe părți.

În plus, KPMG utilizează, sub controlul său, furnizori de servicii terți în interiorul și în afara României pentru a furniza servicii administrative sau de birou, ori servicii de analiză a datelor pentru KPMG, iar acești furnizori de servicii terți pot, pe parcursul prestării acestor servicii, să aibă acces la informațiile dumneavoastră confidențiale. KPMG declară faptul că dispune de măsuri de protecție și controale tehnice, legale și/sau de altă natură pentru a vă proteja informațiile confidențiale împotriva dezvăluirii sau utilizării neautorizate.

În scopul activităților de marketing, al promovării sau vânzării serviciilor noastre, s-ar putea să dorim să facem public faptul că am prestat activități (inclusiv că am prestat Serviciile) pentru Dvs., caz în care s-ar putea să menționăm numele Dvs. și natura generală sau categoria unor asemenea activități (sau Servicii), și orice detalii care au devenit publice în mod corespunzător.

Serviciile prestate de noi în baza Contractului de Servicii nu vor oferi asigurări și nu acceptăm nicio responsabilitate pentru a asigura că sistemele sau echipamentele Dvs. sau orice alte sistemele sau echipamentele nu sunt virusate sau nu au alte probleme ascunse.

Noi și Persoanele KPMG putem agrega informațiile Dvs. cu informații din alte surse în legătură cu proiecte de leadership planificate, pentru a îmbunătăți furnizarea de servicii clienților și pentru a permite clienților să evalueze diverse tranzacții și oportunități de afaceri. Noi și Persoanele KPMG vom folosi aceste informații fără a le atribui Dvs. și doar în circumstanțe în care nu veți fi identificați ca sursă a informațiilor.

Putem folosi furnizori de servicii terți, din România și din afara, pentru a oferi, sub îndrumarea noastră, servicii administrative către KPMG. Acești furnizori de servicii pot, în executarea acestor servicii, să aibă acces limitat la informații, inclusiv, dar fără a se limita la, informații confidențiale, primite de către noi de la Dvs. sau la cererea sau indicațiile Dvs. Declaram că fiecare furnizor de servicii a fost de acord cu condițiile de confidențialitate cu privire la informațiile dvs. în aceeași măsură sau în măsură similară cu cele acceptate de noi în temeiul Contractului de Servicii. Ne asumăm întreaga responsabilitate ca acești furnizori de servicii să respecte aceste condiții de confidențialitate, și vom fi responsabili pentru orice consecințe ale încălcării confidențialității de către aceștia.

Proprietate Intelectuală

- Vom păstra proprietatea asupra drepturilor de autor și asupra tuturor celorlalte drepturi de proprietate intelectuală cu privire la produsul sau rezultatul final al Serviciilor, fie că este sub formă verbală fie în formă tangibilă, precum și proprietatea asupra documentelor noastre de lucru. Veți dobândi proprietatea asupra oricărui produs al Serviciilor, în forma tangibilă a acestuia, în momentul efectuării plății Onorariilor pentru orice asemenea produs. În vederea prestării de servicii către Dvs. sau către alți clienți, noi și Persoanele

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

KPMG vom avea dreptul să folosim, să dezvoltăm sau să împărtășim între noi cunoștințele, experiența și pregătirea cu aplicabilitate generală câștigată în urma prestării Serviciilor.

Protecția datelor cu caracter personal

11. În cadrul prestării Serviciilor, ar putea fi necesar să prelucrăm "Date cu caracter personal" astfel cum sunt definite în Regulamentul (UE) 2016/679 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea Datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE ("Regulamentul"). Într-o asemenea situație, garantăm și suntem de acord ca prelucrarea Datelor cu caracter personal să fie efectuată în conformitate cu și să nu încalce prevederile relevante ale Regulamentului și ale altor acte normative aplicabile referitoare la sau care influențează prelucrarea Datelor cu caracter personal.

În executarea Contractului de Servicii, vom analiza Datele cu caracter personal prelucrate, mijloacele și scopul prelucrării, transferul Datelor cu caracter personal, calitatea noastră în înțelesul atribuit de Regulament (operator sau persoana imputernicită de operator) și alte aspecte relevante, și vom putea include responsabilități specifice în acorduri corespunzătoare privind protecția datelor cu caracter personal, care vor suplimenta Contractul de Servicii.

În executarea Contractului de Servicii, ar putea fi necesar de asemenea, ca Dvs. să prelucrați Date cu caracter personal și, în acest sens, garantați și sunteți de acord ca prelucrarea Datelor cu caracter personal să fie efectuată în conformitate cu și să nu încalce prevederile relevante ale Regulamentului și ale altor acte normative aplicabile referitoare la sau care influențează prelucrarea Datelor cu caracter personal. În executarea Contractului de Servicii, veți analiza Datele cu caracter personal prelucrate, mijloacele și scopul prelucrării, transferul datelor cu caracter personal, calitatea Dvs. în înțelesul atribuit de Regulament (operator sau persoana imputernicită de operator) și alte aspecte relevante, și veți putea include responsabilități specifice în acorduri corespunzătoare privind protecția datelor cu caracter personal, care vor suplimenta Contractul de Servicii.

Prelucrăm Datele cu caracter personal pe care dumneavoastră ni le transmiteți sau la care ne acordați acces, în scopul executării Contractului de Servicii, precum și în scopuri auxiliare, pentru îndeplinirea obligațiilor legale și statutare, având în vedere faptul că natura Serviciilor impune accesul la date cu caracter personal. În acest scop, este posibil ca, în situații particulare, datele să fie dezvăluite către firmele KPMG din alte jurisdicții, în UE sau din afara UE, cu respectarea tuturor obligațiilor legale în ceea ce privește realizarea transferului.

În cadrul operațiunilor de prelucrare a Datelor cu caracter personal, asigurăm respectarea principiilor generale de prelucrare acestora, astfel cum sunt acestea menționate în cadrul Regulamentului și în cadrul altor prevederi legale naționale sau internaționale, aplicabile, cu respectarea și protejarea drepturilor persoanelor vizate.

Vom rămâne responsabili, în mod independent, pentru implementarea măsurilor tehnice și organizatorice adecvate conform legislației aplicabile, în vederea asigurării unui nivel de securitate corespunzător efectuării oricăror operațiuni de prelucrare apreciate ca necesare și utile în furnizarea Serviciilor.

Ne asigurăm că prelucrăm orice Date cu caracter personal, în mod egal, echitabil și transparent față de persoanele vizate. Totodată, garantăm că vom prelucra datele în scopuri determinate, explicate și legitime, garantând caracterul adecvat, relevant al acestora, limitând prelucrarea la ceea ce este necesar în raport cu scopurile în care sunt prelucrate.

Nu în ultimul rând, vom asigura efectuarea oricăror activități de prelucrare într-un mod ce asigura securitatea Datelor cu caracter personal prelucrate, asigurând totodată, protecția împotriva prelucrării neautorizate sau ilegal, și împotriva pierderii, a distrugerii sau a deteriorării accidentale, prin luarea de măsuri tehnice și organizatorice corespunzătoare.

Promovarea serviciilor și produselor din portofoliul KPMG

Pentru ca Dumneavoastră să puteți primi pe e-mail sau sms informații de ultima oră din

partea KPMG, pentru transmiterea de oferte și prezentări ale activității noastre și pentru a vă putea invita la evenimentele, conferințele și cursurile pe care le organizăm, vă rugăm să vă exprimați opțiunea mai jos:

- ☐ DA
- ☐ NU

Spălarea banilor

12. KPMG este supusă legilor și reglementărilor în vigoare în România cu privire la spălarea banilor („Legislația privind spălarea banilor”). Pentru a ne îndeplini obligațiile conform Legislației privind spălarea banilor, s-ar putea să vă solicităm să ne puneți la dispoziție informații cu privire la identitatea Dvs., a acționarilor/asociaților Dvs., și a acționarului final (și unde este relevant, identitatea membrilor din conducerea Dvs.) și/sau alte informații relevante (inclusiv dovezi privind sursa fondurilor și beneficiarii finali ai Serviciilor), atât în etapele inițiale cât și pe parcursul relațiilor cu Dvs., iar Dvs. sunteți de acord să ni le furnizați cu promptitudine la cerere.

Avem obligația de a raporta autorităților competente orice activitate despre care avem cunoștință sau pe care o suspectăm sau despre care avem motive rezonabile să o suspectăm că implică o infracțiune care a dat naștere unui beneficiu direct sau indirect rezultând dintr-un act ilegal, indiferent dacă actul ilegal a fost săvârșit de Dvs. sau de o terță parte, și indiferent dacă a fost săvârșit pe teritoriul României sau în străinătate. În majoritatea cazurilor ni se interzice să dezvăluim vreunei persoane care este probabil să prejudicieze orice investigație în acest sens faptul că am făcut un asemenea raport (respectiv, o avertizare). În consecință, dacă pe durata prestării Serviciilor ar interveni o asemenea situație, s-ar putea să fim obligați să ne încetăm prestarea Serviciilor și să nu vă putem informa asupra motivelor noastre fără a raporta această situație către și fără a obține aprobarea prealabilă a autorităților competente. Nu vom fi răspunzători pentru nicio Pierdere decurgând din sau în legătură cu întocmirea de către noi a vreunui raport în conformitate cu Legislația privind spălarea banilor.

Onorarii

13. Vom emite facturi cu privire la Serviciile noastre, care vor indica onorariile, cheltuielile și TVA-ul aferent acestora (unde este cazul), precum și orice impozite datorate în orice țară care ar putea fi aplicabile la, sau deductibile din acestea ("Onorarii"). Facturile noastre vor fi transmise exclusiv prin email, în format electronic. Detalii privind Onorariile noastre și orice condiții de plată speciale vor fi prevăzute în Scrisoarea de Angajament. Aceste onorarii vor fi calculate în funcție de gradul de responsabilitate a partenerilor, membrilor, directorilor, angajaților sau reprezentanților noștri, după caz, implicați în furnizarea Serviciilor, de experiența lor și timpul petrecut în prestarea muncii și de natura și complexitatea Serviciilor. Onorariile noastre ar putea fi diferite față de estimările sau costurile indicate, care vor avea doar un caracter provizoriu.

14. În schimbul prestării de către noi a Serviciilor, Dvs. veți plăti Onorariile (fără drept de compensare) în baza facturii noastre.

Pentru orice Onorarii scadente, neplătite în termenul agreed prin Scrisoarea de Angajament sau, în absența acestuia, în termen de 14 zile calendaristice de la data transmiterii către Dvs. a facturii noastre prin email sau alte mijloace, ne rezervăm dreptul de a factura: (i) dobânda de întârziere stabilită în Codul de Procedură Fiscală pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până la data stingerii sumei datorate, inclusiv, și (ii) diferențele de curs valutar calculate ca diferența dintre cursul valutar valabil la data scadenței și cel de la data la care decidem facturarea acestor diferențe.

În cazul în care Scrisoarea de Angajament încetează sau este suspendată, vom avea dreptul la plata tuturor și oricăror cheltuieli intervenite până la acel moment inclusiv la plata onorariilor pentru activitatea prestată, plus TVA-ul aplicabil (unde este cazul). Onorariile noastre pentru activitatea desfășurată vor fi în acest caz calculate în funcție de ratele orare în vigoare în perioada desfășurării activității, conform dispozițiilor prevăzute în clauza 13.

În situațiile în care Scrisoarea de Angajament are mai mult de un destinatar, și exceptând cazurile în care în Scrisoarea de Angajament se menționează că plata Onorariilor va fi efectuată de către unul dintre destinatari sau de către o terță parte,

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

pe deplin responsabili pentru plata Onorariilor, atât individual cât și împreună ca grup și vom avea dreptul să pretindem plata integrală de la oricare dintre destinatari, luați atât individual cât și împreună.

În cazul în care se menționează expres în Scrisoarea de Angajament că plata Onorariilor se va face de către o terță parte și această terță parte nu plătește Onorariile, Dvs. veți fi responsabil și vom avea dreptul să vă pretindem plata integrală a tuturor sumelor datorate.

În cazul în care ni se cere de către orice instanță de judecată, autoritate sau organism de reglementare să furnizăm informații sau să prezentăm documente care au în orice fel legătură cu Serviciile sau cu Dvs., în cadrul oricăror proceduri sau forum în care noi nu suntem parte sau participant, Dvs. ne veți plăti costurile suportate pentru a da curs unei asemenea cereri la ratele noastre standard aplicabile la data la care vom răspunde cererii, împreună cu orice cheltuieli, inclusiv cheltuielile de judecată și TVA-ul aferent (unde este cazul).

Nicio prevedere din Contractul de Servicii nu va impune KPMG să cheltuiască sau să își riște propriile fonduri sau să își asume în alt fel vreo obligație financiară față de Dvs. sau Alți Beneficiari în îndeplinirea oricăreia dintre sarcinile sale sau în realizarea Serviciilor.

Responsabilitățile Dumeavoastră

15. Pe toată durata și după încetarea prestării Serviciilor, Dvs. veți rămâne exclusiv responsabil pentru: (i) administrarea, conducerea și operarea activităților Dvs., (ii) deciziile cu privire la modul în care veți proceda după primirea oricărui produs al Serviciilor și (iii) implementarea oricăror recomandări sau propuneri sau a altui produs al Serviciilor și (iv) realizarea oricăror beneficii, direct sau indirect legate de Servicii.
16. În situațiile în care ne solicitați sau în cazul în care Serviciile sunt de o asemenea natură încât este probabil să fie mai eficiente pentru prestarea acestora să ne desfășurăm activitatea la sediul Dvs. sau să folosim sistemele Dvs., informatice sau rețelele Dvs., telefonice, sau Wi-Fi sau alte rețele similare, veți dispune luarea tuturor măsurilor pentru a asigura accesul, procedurile de securitate, verificările cu privire la virusare, facilitățile, autorizațiile sau aprobările necesare (fără costuri pentru noi).
17. Sunteți de acord ca, în prestarea Serviciilor, Persoanele KPMG să lucreze la sediul Dvs. și în diverse locații unde vă desfășurați activitatea. În acest sens, Dvs. veți rămâne responsabil pentru, și Persoanele KPMG se vor conforma politicilor Dvs. de mediu, siguranță, protecție împotriva incendiilor, securitate în muncă, în măsura în care și astfel cum acestea vor fi aduse de către Dvs. la cunoștința acestora în mod corespunzător, împreună cu orice alte cerințe legale aferente.
18. Nu veți solicita, direct sau indirect, angajarea niciunui dintre partenerii, membrii, directorii sau angajații noștri, după caz, implicați în prestarea Serviciilor pe durata prestării Serviciilor și pentru o perioadă de 12 luni după încetarea implicării persoanei respective în prestarea Serviciilor, decât cu aprobarea prealabilă scrisă din partea unui Partener Senior din cadrul KPMG. În cazul în care nu veți respecta această obligație, veți fi de acord cu plata către KPMG a unui onorariu reprezentând echivalentul a 10 salarii brute lunare oferite de Dvs. respectivei persoane plus beneficiile aferente.
19. În termen de maximum 30 de zile de la data la care luați cunoștință de oricare dintre următoarele evenimente:
 - o terță parte a dobândit sau se propune ca o terță parte să dobândească, în mod direct sau indirect, prin intermediul unei singure tranzacții sau prin intermediul unei serii de tranzacții conexe, o participație în procent de minimum 25% în Societate sau în Alți Beneficiari;
 - toate sau o parte semnificativă din activele Societății sau din activele Altor Beneficiari sunt achiziționate sau se propune achiziționarea acestora de către o terță parte; sau
 - Dvs. sau Alți Beneficiari fuzionați sau vă propuneți să fuzionați cu sau într-o terță parte

Ne veți notifica și ne veți furniza toate informațiile rezonabile pe care le vom considera relevante în scopul îndeplinirii obligațiilor noastre profesionale sau în vederea respectării oricăror altor cerințe legale și de reglementare care ar putea să ne fie aplicabile, în calitate de auditori, ca urmare a tranzacției.

Despăgubire

20. Orice produs al Serviciilor furnizate de noi pentru Dvs., sub orice formă sau prin orice mijloc va fi exclusiv pentru beneficiul și informarea Dvs. și va fi utilizat în mod confidențial numai de Dvs. și nu va fi copiat, reprodus, transferat, transmis, menționat, divulgat sau altfel citat, în întregime sau în parte (exceptând în scopul menționat în Scrisoarea de Angajament și al activităților Dvs. interne), fără consimțământul nostru prealabil scris, cu excepția cazurilor stabilite de lege sau de către o autoritate competentă (situație în care, dacă nu este interzis prin lege, ne veți informa imediat în prealabil în scris). În situația în care divulgați, în întregime sau în parte, orice produs al Serviciilor, către orice terță parte (inclusiv consultanții Dvs. profesionali), în conformitate cu condițiile prevăzute în Scrisoarea de Angajament sau altfel prevăzută prin lege, veți notifica în scris o asemenea terță parte cu privire la faptul că (i) produsele KPMG au fost furnizate exclusiv în beneficiul și pentru folosința Dvs., pe baza faptelor și circumstanțelor specifice Dvs., în conformitate cu termenii Scrisorii de Angajament, (ii) recomandările noastre nu sunt destinate a fi și nu trebuie luate în considerare sau utilizate de către nicio altă persoană, (iii) în măsura permisă de lege, nici KPMG nici Persoanele KPMG nu acceptă nicio responsabilitate sau obligație față de nicio asemenea persoană în legătură cu Serviciile sau produsele și (iv) divulgarea acestora de către o astfel de persoană nu este permisă decât cu acordul nostru scris prealabil. În acest sens, ne veți despăgubi, proteja și apăra față de și împotriva oricăror și tuturor Pierderilor și pretențiilor formulate împotriva noastră de către orice terță parte, în măsura în care acestea rezultă din utilizarea, deținerea sau din faptul că persoana respectivă s-a bazat pe orice produs al Serviciilor noastre ca o consecință directă sau indirectă a utilizării sau divulgării de către Dvs. a unui astfel de produs al Serviciilor, indiferent dacă o asemenea utilizare sau divulgare de către Dvs. a avut loc cu respectarea sau încălcarea Contractului de Servicii. În această clauză termenul "noi" include toate Persoanele KPMG și termenul "Dvs." include Alți Beneficiari.

21. Serviciile vor fi prestate cu condiția să nu menționați numele nostru sau să reproduceți logo-ul nostru sub nici o formă și prin nici un mijloc fără consimțământul nostru prealabil scris.

Informații

22. Pentru a ne da posibilitatea să prestăm Serviciile, ne veți furniza cu promptitudine toate informațiile și ne veți acorda asistență și acces deplin la documentația aflată în posesia, custodia sau sub controlul Dvs. și la personalul sub controlul Dvs. sau la alte terțe părți cu care aveți relații, în situațiile în care vom solicita acest lucru. Veți depune toate eforturile pentru a ne pune la dispoziție cele solicitate mai sus în cazurile în care acestea nu se află în posesia, custodia sau sub controlul Dvs. Ne veți aduce la cunoștință orice informații sau evenimente de care luați cunoștință și care pot avea impact asupra Serviciilor. Ne veți furniza orice informații relevante și necesare solicitate de noi pentru a ne da posibilitatea să ne respectăm obligațiile referitoare la informarea autorităților competente cu privire la spălarea banilor și la orice alte activități infracționale cu care ne-am putea confrunta în timpul prestării Serviciilor, chiar și în situația în care asemenea informații dezvăluite ar putea include Informații Confidențiale.

Este posibil ca Scrisoarea de Angajament să prevadă obligații suplimentare din partea Dvs. în legătură cu prezentul angajament. Prin prezenta recunoașteți că neîndeplinirea de către Dvs. a acestor obligații ar putea avea efecte adverse asupra capacității KPMG de a furniza Serviciile.

23. Ne vom baza pe orice instrucțiuni, cereri sau înștiințări făcute sau informații furnizate, oral sau în scris (inclusiv prin mijloace electronice), de către orice persoană de care avem cunoștință că este sau avem motive rezonabile să credem că este autorizată de Dvs. să comunice cu noi în acest scop.
24. Pe parcursul prestării Serviciilor, există posibilitatea să primim informații fie de la Dvs., fie din alte surse. În cea mai mare măsură permisă de lege, nu vom fi răspunzători pentru nici o Pierdere sau prejudiciu suferit de Dvs. care decurge din fraudă, declarații false sau incomplete sau din necomunicarea parțială sau totală a informațiilor relevante pentru Servicii sau dintr-o altă neîndeplinire a obligațiilor de către Dvs. sau de către alte surse de informare cu privire la asemenea informații, exceptând situațiile în care o asemenea fraudă, declarații false sau incomplete, necomunicare a informațiilor sau altă neîndeplinire a obligațiilor este evidentă pentru noi fără investigații suplimentare.

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

25. Recunoașteți și sunteți de acord că în scopul prestării Serviciilor, KPMG își va baza concluziile pe faptele și observațiile pe care Dvs. le veți pune la dispoziție și pe datele, materialele și informațiile furnizate de Dvs., sau la cererea sau conform instrucțiunilor Dvs., fără a mai efectua vreo investigație sau verificare independentă, având dreptul să se bazeze pe acuratețea, integralitatea și actualitatea unor astfel de date, materiale sau altor informații furnizate către KPMG și care ar putea avea un efect semnificativ asupra concluziilor KPMG.

Declarații

26. Nicio persoană nu a fost autorizată să formuleze declarații în numele KPMG cu privire la obiectul sau termenii Contractului de Servicii și niciun fel de declarații care au fost sau s-ar putea să fie formulate nu trebuie folosite pentru a se acționa în baza lor.

Cunoștințe și conflicte

27. În clauzele 27 până la 33, "Bariere" desemnează mijloace de protecție destinate a facilita protejarea intereselor fiecărui client și pot include (de exemplu): echipe separate, separarea lor geografică și operațională și/sau controlul accesului la date, la serverele calculatoarelor și la sistemele de poșta electronică.
28. Datorită naturii serviciilor furnizate de KPMG, este posibil să încheiați contracte cu echipe diferite de Persoane KPMG pentru furnizarea unor servicii care sunt distincte și adiționale Serviciilor. Indiferent dacă astfel de servicii pot fi conexe sau incidentale Serviciilor, fiecare dintre astfel de servicii furnizate de către o echipă de Persoane KPMG trebuie considerat ca fiind separat și distinct față de Servicii sau de alte servicii și niciuna dintre echipele care prestează unul sau mai multe servicii nu are obligația de a transmite unei alte echipe KPMG care prestează alte servicii informațiile primite de la Dvs., în legătură cu serviciile distincte pe care le furnizează. Rezultatele serviciilor furnizate de o echipă de Persoane KPMG nu vor fi considerate în niciun fel a fi angajante față de o echipă de Persoane KPMG care prestează alte servicii. În mod deosebit, nu se va solicita și nu se va pretinde de la Echipa Angajamentului nici nu se va considera că aceasta are informații relevante pentru prestarea Serviciilor cunoscute altor Persoane KPMG sau obținute în alt fel pentru furnizarea către Dvs., în trecut a oricăror servicii sau recomandări. Veți fi în mod exclusiv responsabili pentru a furniza Echipei Angajamentului informații relevante pentru prestarea Serviciilor și nu vom fi răspunzători pentru nicio Pierdere sau prejudiciu pe care Dvs., sau Alți Beneficiari le-ați putea suporta ca rezultat al necomunicării de către Dvs., a tuturor informațiilor relevante în circumstanțele prevăzute în prezenta către Echipa Angajamentului.
29. Vom presta Serviciile exclusiv la solicitarea Dvs., acționând după caz, prin intermediul managementului Dvs., a adunării generale a acționarilor/asociaților sau a persoanelor însărcinate cu guvernarea și puterea de a ne solicita să furnizăm Serviciile și nu la solicitarea separată a altor terțe părți sau persoane din organizația Dvs., sau a Altor Beneficiari și asemenea persoane nu trebuie să ne adreseze întrebări sau solicitări înainte, în timpul, după sau în legătură cu prestarea de către noi a Serviciilor. Pe cale de consecință, nu avem nicio obligație de a comunica chestiuni identificate în contextul prestării Serviciilor sau opiniile, rapoartele noastre sau alte rezultate ale prestării Serviciilor unor asemenea persoane (cu excepția Altor Beneficiari după cum se poate agreea între Părți și sub rezerva oricăror limitări impuse unor asemenea dezvăluiri ce pot fi prevăzute în Contractul de Servicii), și prin urmare nu vom avea nicio obligație în acest sens.
30. Echipei Angajamentului nu i se va cere să facă uz sau să vă divulge informații de care au cunoștință membrii săi sau Alte Persoane KPMG și care au un caracter confidențial pentru un alt client.
31. Relațiile pe care le avem cu Dvs., inclusiv dispozițiile prevăzute în această Scrisoare de Angajament, nu vor constitui un obstacol sau o restricție față de prestarea de către noi a unor servicii către alte terțe părți. Persoanele KPMG pot însă presta servicii sau pot fi abordate în scopul de a presta servicii unei sau unor terțe părți care are sau au interese care concurează sau intră în conflict cu interesele Dvs. ("Parte cu interese contrare" sau "Părți cu interese contrare").
32. Persoanele KPMG sunt și vor rămâne libere să furnizeze servicii Părților cu interese contrare, cu excepția cazului când interesele Părții cu interese contrare intră în conflict

cu interesele Dumneavoastră, în legătură directă și specifică cu obiectul Serviciilor, situație în care se vor avea în vedere următoarele: (i) Echipa Angajamentului nu va furniza servicii Părții cu interese contrare; și (ii) Alte Persoane KPMG pot furniza servicii Părții cu interese contrare numai în situația în care au fost puse în aplicare Barierele corespunzătoare. Acțiunea eficientă a unor asemenea Bariere va constitui o măsură suficientă pentru evitarea oricărui risc real de încălcare a obligației noastre de confidențialitate față de Dumneavoastră.

Vom căuta să identificăm Părțile cu interese contrare în circumstanțele menționate în prezenta clauză. În situația în care aveți cunoștință sau aflați că o Persoană KPMG oferă servicii sau intenționează să ofere servicii unei Părți cu interese contrare, ne veți informa cu promptitudine.

33. În cazul în care ne-am angajat față de o terță parte pentru a-i presta servicii înainte de a ne angaja față de Dvs., și ulterior condițiile se schimbă, ca și în situația în care începem furnizarea serviciilor pentru Dvs., și ulterior identificăm circumstanțe care ar putea prejudicia independența noastră în legătură cu aceste activități sau cu alte servicii pe care le furnizăm pentru Dvs., pentru firma Dvs., mamă sau vreun afiliat din cadrul grupului din care face parte societatea Dvs., am putea considera, chiar și în condițiile în care Barierele sunt activate, că există probabilitatea ca interesele Dvs. să fie prejudiciate și să nu fim convinși că situația poate fi controlată. În acest caz s-ar putea să fim nevoiți să încetăm Contractul de Servicii și vom avea dreptul la o asemenea acțiune, cu o notificare ce va produce efecte din momentul emiterii, dar vă vom consulta înainte de a întreprinde un asemenea demers.

Comunicare electronică

34. Exceptând situațiile în care KPMG este informată altfel în scris, prin prezenta sunteți de acord să comunicăm cu Dvs. prin poșta electronică, pornind de la premisa că acceptând această metodă de comunicare acceptați și riscurile inerente (inclusiv riscurile de securitate legate de interceptarea sau accesul neautorizat la informațiile transmise prin asemenea mijloace de comunicare, riscul unei direcționări eronate accidentale sau neintenționate a informațiilor, riscul deformării unor asemenea informații, sosirea cu întârziere sau incompletă a informațiilor și riscul virusării sau alte riscuri asociate) și că veți efectua verificările aferente împotriva riscului virusării. La cererea Dvs., am putea transmite informațiile spre o facilități de stocare electronică menținută sau controlată de Dvs., situație în care Dvs., veți fi responsabili pentru securitatea și confidențialitatea unei asemenea facilități. Sunteți, de asemenea, de acord ca în cazul în care vom primi de la Dvs., sau vă vom transmite informații sau documente atât în formă electronică cât și pe suport pe hârtie, noi să putem opta să ne bazăm pe versiunea finală pe suport de hârtie a informației sau documentului transmis electronic.

Drepturi ale tertelor părți

35. Contractul de Servicii nu va crea sau da naștere, și nici nu se intenționează a crea sau a da naștere unor drepturi ale unor terțe părți. KPMG nu acceptă nicio obligație față de asemenea terțe părți decât dacă este obligatoriu prin lege. Nicio terță parte nu va avea dreptul să execute sau să se bazeze pe vreo prevedere conținută în Contractul de Servicii care conferă sau poate conferi unei terțe părți, direct sau indirect, expres sau implicit, un drept sau un beneficiu. Este exclusă aplicarea vreunei legislații care acordă sau conferă unei terțe părți drepturi contractuale sau de altă natură în legătură cu Contractul de Servicii. În înțelesul prezentei clauze, nicio Persoană KPMG nu va fi considerată a fi o terță parte.

Forța majoră și impreviziunea

36. Nici noi și nici Dvs., nu ne vom încălca obligațiile contractuale și nici nu vom fi ținuti obligați unul față de celălalt dacă oricare dintre noi îndeplinește cu întârziere sau nu poate îndeplini dispozițiile Contractului de Servicii ca rezultat al unei cauze dincolo de voința rezonabilă a noastră sau a Dvs. Într-o astfel de situație, Partea afectată de o astfel de cauză va fi obligată ca imediat să notifice cealaltă Parte, care va avea opțiunea să suspende sau să înceteze executarea Contractului de Servicii, o asemenea notificare intrând în vigoare de la data transmiterii sale.
37. Vă veți îndeplini obligațiile asumate prin Contractul de Servicii și în situația în care ar putea interveni schimbări excepționale în condițiile existente la data încheierii Contractului de Servicii, dincolo de voința noastră, și datorită cărora îndeplinii astfel de angajamente ar deveni evident nejust.

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

Renunțare, cesiune și sub-contractorii

38. Neexercitarea sau neexecutarea de către oricare dintre Părți a drepturilor de care beneficiază nu va fi considerată ca o renunțare la oricare drepturi pe care le are fiecare dintre Părți.
39. Nici una dintre Părți nu va avea dreptul să cesioneze drepturile sau să delege obligațiile ce decurg din Contractul de Servicii unei terțe părți fără consimțământul scris al celeilalte Părți.
40. Vom avea dreptul să numim sub-contractorii prin procură sau pentru a ne asista în prestarea Serviciilor, dar în situațiile în care asemenea sub-contractorii nu sunt Persoane KPMG, vă vom consulta în prealabil. În situațiile în care vom numi sub-contractorii în baza prezentei clauze, activitatea lor va fi considerată ca făcând parte din Servicii.
41. Vom putea delega sub-contractorului toate sau oricare dintre puterile, autoritățile și drepturile acordate către KPMG prin Contractul de Servicii și o astfel de delegare se va face conform unor astfel de termeni și sub rezerva unor astfel de condiții, inclusiv puterea de a sub-delega, și în conformitate cu astfel de regulamente pe care KPMG le poate considera corespunzătoare, cu condiția să nu existe nicio obiecție din partea Dvs, cu privire la o asemenea delegare. KPMG vă va informa într-un termen rezonabil cu privire la orice reînnoire, prelungire sau încetare a oricărei delegări.

Limitări ale răspunderii noastre

42. Nu vom fi răspunzători față de Dvs, pentru nicio Pierdere pe care Dvs, sau Alți Beneficiari o pot suferi ca rezultat al îndeplinirii de către noi a obligațiilor noastre statutare (sau astfel cum am putea în mod rezonabil să considerăm că facem acest lucru).
43. Răspunderea noastră în legătură cu Serviciile va fi limitată în conformitate cu această clauză.
44. În condițiile specifice ale Serviciilor prevăzute în Scrisoarea de Angajament și sub condiția respectării clauzelor 45 și 46 de mai jos,
- răspunderea cumulată a oricărei și tuturor Persoanelor KPMG față de Dvs, și față de Alți Beneficiari;
 - decurgând în orice manieră și pe orice bază;
 - pentru orice Pierdere sau prejudiciu direct sau indirect decurgând din sau în legătură cu Serviciile și suferit de Dvs, sau de Alți Beneficiari;
 - indiferent de modul în care este cauzată Pierderea sau prejudiciul direct sau indirect, inclusiv din culpa noastră, dar exceptând din neglijență gravă sau neîndeplinirea deliberată a obligațiilor;
- va fi limitată la suma onorariilor încasate de KPMG pentru prestarea Serviciilor.
45. În situația în care există mai mult de un beneficiar al Serviciilor ("Beneficiar"), limitarea răspunderii noastre agreeată conform clauzei 44 față de fiecare Beneficiar va fi împărțită de către Beneficiari între ei, și în nicio situație nu va depăși suma totală menționată în clauza 44. Niciun Alt Beneficiar nu va contesta sau ataca validitatea, aplicabilitatea sau operarea clauzei 44 invocând motivul că nu a fost agreeată o asemenea împărțire sau că partea agreeată din suma limitativă împărțită fiecărui Beneficiar este nerezonabil de redusă. În prezenta clauză, "Beneficiar" vă include pe Dvs, și pe Alți Beneficiari.
46. Sub rezerva permanentă a limitării cumulate a răspunderii noastre conform clauzei 44 de mai sus și în măsura permisă de lege, răspunderea noastră va fi limitată, după luarea în considerare a neglijenței Dvs. (dacă există) sau a neglijenței (dacă există) cu care au contribuit oricare Alți Beneficiari, la acea parte din Pierderea sau prejudiciul total care este justă și rezonabilă, ținând-se cont de întinderea răspunderii noastre pentru Pierderea sau prejudiciul respectiv și de întinderea răspunderii oricărei alte părți, de asemenea răspunzătoare sau potențial răspunzătoare față de Dvs, sau față de Alți Beneficiari, pentru aceeași Pierdere sau prejudiciu. Pentru clarificare, în situația în care Serviciile sunt prestate împreună cu serviciile altor consultanți, nu vom fi în niciun caz (exceptând situația în care se prevede altfel prin lege) ținutăți răspunzători în solidar cu niciunul din acești alți consultanți.
47. Cu excepția acelor persoane care au semnat și acceptat în mod valid și expres Contractul de Servicii, nu vom accepta nicio responsabilitate sau obligație față de nicio terță parte căreia, în mod intenționat sau nu, i se aduce la cunoștință Contractul de Servicii sau produsele Serviciilor noastre.

48. Acceptăm beneficiul limitărilor menționate de la clauza 42 până la clauza 47 de mai sus în numele nostru, precum și ca reprezentanți ai oricărei și tuturor celorlalte Persoane KPMG care sunt, ar putea fi sau ar putea să fi fost implicate în furnizarea Serviciilor.
49. Orice clauze cuprinse în aceste Condiții Generale care operează sau care ar putea opera astfel încât să excludă sau să limiteze răspunderea noastră în orice privință nu vor opera în sensul de a exclude sau limita o răspundere care nu poate fi exclusă sau limitată în mod legal.
50. Sub rezerva oricăror limitări ale răspunderii noastre prevăzute în Contractul de Servicii sau în alt fel, răspunderea noastră este limitată exclusiv la Serviciile și produsele unor astfel de Servicii care sunt expres menționate în Contractele de Servicii semnate la care sunt anexate prezentele Condiții Generale fără a se aplica sau a se extinde asupra niciunor alte Servicii sau produse pe care este posibil să le fi prestat sau pe care le-am putea presta.
51. Persoana KPMG menționată în Scrisoarea de Angajament este entitatea care a încheiat un contract cu Dvs, pentru prestarea Serviciilor prevăzute în Scrisoarea de Angajament. Fără a se ține seama de faptul că anumite servicii prevăzute în Contractul de Servicii ar putea fi efectuate de personal asigurat la KPMG de la alte Persoane KPMG în baza unor contracte de servicii sau de altă natură, KPMG rămâne responsabilă și obligată față de Dvs, pentru toate Serviciile prevăzute în Scrisoarea de Angajament. Prin urmare, sunteți de acord că niciuna dintre Persoanele KPMG (exceptând KPMG) nu va avea vreo obligație față de Dvs, sau față de Alți Beneficiari și că nici Dvs, nici Alți Beneficiari nu veți emite vreo pretenție sau iniția proceduri de orice natură (rezultând din contract, încălcarea atribuțiilor statutare sau în alt fel și inclusiv dar nelimitativ din neglijență) în nicio manieră pentru nicio Pierdere sau prejudiciu suferit cu privire la sau în legătură cu cadrul menționat mai sus împotriva niciuneia din Persoanele KPMG (exceptând KPMG) sau împotriva sub-contractorilor pe care i-am putea folosi pentru furnizarea Serviciilor prevăzute în Scrisoarea de Angajament.
52. KPMG nu va accepta să acționeze în calitate de martor expert împotriva vreunei alte firme membre KPMG.
53. Orice pretenție din partea Dvs, sau a Altor Beneficiari cu privire la o Pierdere sau prejudiciu suferit ca rezultat al, decurgând din, sau în legătură cu Contractul de Servicii trebuie formulată în termen de trei ani de la data la care Dvs, sau Alți Beneficiari ați aflat sau ar fi trebuit să aflați despre pierdere sau prejudiciu și despre persoana responsabilă de acesta, dar nu mai târziu de trei ani de la data finalizării prestării Serviciilor de către KPMG.

Terțe părți

54. În cazul în care nu vă veți respecta oricare din obligațiile asumate în baza Contractului de Servicii, dacă sunt aplicabile, și se emite sau există riscul emiterii unei pretenții împotriva noastră de către o terță parte, veți avea obligația de a ne despăgubi, a rambursa costul și a ne proteja față de orice Pierdere sau prejudiciu suferit direct sau indirect de noi, care rezultă sau decurge din sau este legată de orice asemenea nerespectare și orice asemenea pretenție. În situația în care veți efectua orice asemenea plată în baza prezentei clauze, nu veți încerca să recuperați o asemenea plată de la noi în nici un moment. În această clauză termenul "noi" include toate Persoanele KPMG și termenul "Dvs," include Alți Beneficiari.

Notificări

55. Orice notificare către Dvs, sau către noi, făcută în baza Contractului de Servicii, se va face în scris și va fi transmisă prin poștă cu confirmare de primire, prin curier sau predată la adresele noastre respective indicate în Scrisoarea de Angajament (sau la o altă adresă, astfel cum se poate notifica în scris).

Invalidare parțială

56. Fiecare clauză sau condiție din Contractul de Servicii constituie o prevedere separată și independentă. Dacă oricare dintre prevederile conținute în Contractul de Servicii este considerată de orice instanță sau autoritate competentă a fi nulă sau neexecutabilă, restul prevederilor vor continua să rămână în vigoare și să producă efecte.

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului

Drept de reprezentare

57. Sunteți de acord și acceptați prevederile Contractului de Servicii în numele Dvs., precum și în calitate de reprezentant al Altor Beneficiari. Veți întreprinde acele demersuri ce pot fi necesare pentru a asigura că oricare Alți Beneficiari acționează în baza faptului că sunt parte la Contractul de Servicii, ca și cum fiecare dintre aceștia ar fi semnat un exemplar al Contractului de Servicii și ar fi fost de acord să fie ținuti obligați de acesta. Cu toate acestea, numai Dvs. veți fi responsabil pentru plata Onorariilor noastre.

Lege și jurisdicție

58. Contractul de Servicii va fi, sub toate aspectele, guvernat de prevederile legii române, inclusiv Codul Civil român, și toate disputele decurgând în legătura cu Contractul de Servicii vor fi soluționate pe cale amiabilă, iar în situația în care, în ciuda eforturilor depuse, nu se ajunge la o soluționare amiabilă în termen de 45 zile, acestea vor fi în final soluționate de către instanțele românești competente.

Reclamații

59. Intenția noastră este ca Dvs. să fiți în permanență mulțumiți de Serviciile noastre. În situația în care, în orice moment, doriți să discutați cu noi în ce măsură Serviciile pot fi îmbunătățite sau doriți să faceți o sesizare în acest sens, vă rugăm să luați legătura cu Partenerul/coordonatorul menționat în Serisoarea de Angajament. În cazul în care nu puteți rezolva aceste chestiuni cu partenerul responsabil de angajament, vă rugăm să luați legătura cu Partenerul Senior al KPMG la nivel național, astfel încât să rezolvăm sesizarea Dvs. în cel mai scurt timp posibil.

Încetare

60. Prezentul angajament va fi considerat executat integral o dată ce Serviciile au fost furnizate, și toate Onorariile datorate au fost încasate.

KPMG poate înceta Contractul de Servicii și prestarea Serviciilor cu o notificare prealabilă scrisă de 10 (zece) zile lucrătoare în situația în care a avut loc o modificare a legilor, regulilor, reglementărilor sau standardelor profesionale sau o modificare a circumstanțelor, în urma căreia furnizarea în continuare de către KPMG a Serviciilor în baza Contractului de Servicii ar încălca o astfel de lege, regulă, reglementare sau standard profesional sau dacă, pe durata prestării Serviciilor, KPMG întâmpină obstacole în prestarea sau realizarea Serviciilor în conformitate cu standardele profesionale sau prevederile legale în vigoare datorită Dvs., sau personalului Dvs. (inclusiv a managementului), sau dacă potrivit standardelor profesionale sau prevederilor legale în vigoare, materialele sau informațiile pe care le-ați pus la dispoziția KPMG pentru a fi folosite în furnizarea Serviciilor nu respectă standardele profesionale sau prevederile legale în vigoare aplicabile realizării sau prezentării unor astfel de materiale sau informații sau alte situații care, în opinia rezonabilă a KPMG, ar prejudicia în alt mod capacitatea KPMG de a respecta orice cerință aplicabilă privind independența Persoanelor KPMG, în calitatea lor de profesioniști.

KPMG va avea dreptul de a înceta imediat prestarea Serviciilor, fără punere în întârziere și fără intervenția instanței de judecată, în situația în care plata Onorariilor datorate nu va fi efectuată de Dvs. conform condițiilor prevăzute în Contractul de Servicii, precum și în cazul în care informațiile solicitate de către KPMG în scopul prestării Serviciilor nu vor fi disponibile în timp util, sau în situația în care considerăm că reputația KPMG ar putea fi atinsă dacă ar continua să presteze Serviciile respective.

KPMG va avea dreptul de a înceta imediat prestarea Serviciilor, fără punere în întârziere și fără intervenția instanței de judecată, în situația în care KPMG este expusă sau există riscul să fie expusă unui risc reputațional aferent prestării Serviciilor. Evenimentele sau situațiile care dau naștere unui asemenea risc reputațional includ, dar nelimitativ, includerea Dvs. în orice listă de sancțiuni internaționale sau situația în care sunteți sau există riscul să fiți supuși unor sancțiuni sau acuzații de spălare de bani, acte de terorism, evaziune fiscală, corupție sau alte situații de risc.

Oricare dintre Părți poate înceta în orice moment Contractul de Servicii sau poate suspenda aplicarea acestuia cu o notificare prealabilă scrisă de 30 zile trimisă celeilalte Părți. Încetarea sau suspendarea conform prezentei clauze nu va afecta drepturile pe care oricare dintre Părți le-ar fi putut exercita înainte de încetare sau suspendare și toate

sumele datorate către KPMG vor deveni exigibile integral la data la care intră în vigoare încetarea sau suspendarea.

KPMG va avea dreptul de a păstra documentele de lucru, informațiile și documentele care susțin recomandările sau opiniile formulate anterior datei încetării. La data încetării Contractului de Servicii, KPMG va înapoia la cererea Dvs. documentele originale și duplicate/dosarele de documente conținând Informații Confidențiale pe care le deține, precum și suporturile pe care acestea sunt stocate, cu excepția copiilor (stocate pe orice fel de suport) necesare pentru justificarea, susținerea, dovedirea oricărui produs al Serviciilor. Aceste documente vor fi păstrate în mod confidențial și în condiții de securitate similare cu cele aplicate de KPMG pentru protecția documentelor proprii și toate obligațiile decurgând din Contractul de Servicii cu privire la Informațiile Confidențiale se vor aplica și acestor documente.

61. Următoarele clauze conținute în aceste Condiții Generale vor rămâne în vigoare după expirarea duratei sau încetarea Serisorii de Angajament: clauzele 1, 2, 6, 7, 10, 11, 12, 14, 15, 18, 20, 21, 24, 25, 27, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 40, 41, 42, 43, 45, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56.

Angajamente specifice

62. Asumarea riscului de impreviziune

În înțelesul Articolului 1271 din Codul Civil privind impreviziunea, recunoașteți și vă asumați în mod expres și irevocabil toate riscurile asociate oricărei schimbări a împrejurărilor, inclusiv schimbări imprevizibile și excepționale ale circumstanțelor în urma cărora îndeplinirea obligațiilor și responsabilităților noastre decurgând din Contractul de Servicii ar putea deveni mai oneroasă, împovărată sau excesivă.

63. Alte acorduri și angajamente agreeate de către Părți

- referitor la Articolul 1175 din Codul Civil, Contractul de Servicii nu reprezintă un contract de adeziune; și
- ați participat activ la negocierea Contractului de Servicii, "negociere" având sensul de schimb de propuneri de formulare până la agreearea unui acord final, ca și acceptarea fără rezerve a propunerilor unei Părți de către ceilalți.

În mod special, având în vedere Articolul 1202 (Clauze standard) și Articolul 1203 (Clauze neuzuale) din Codul Civil cu privire la limitarea răspunderii, denunțare unilaterală, suspendarea executării obligațiilor, decăderea din drepturi sau din beneficiul termenului, limitarea dreptului de a opune excepții, restrângerea dreptului de a contracta cu alte persoane, reînnoirea tacită a contractului, legea aplicabilă și alegerea jurisdicției, sunteți de acord în mod expres cu următoarele Clauze din Condițiile Generale: 2, 6 - 9, 11, 12, 15, 20, 28, 36 - 41, 42 - 53, 58, 60 și 61.

Acceptat de:

Autorizat pentru și în numele

Nume

DANIEL OLIVER STANATOVICI

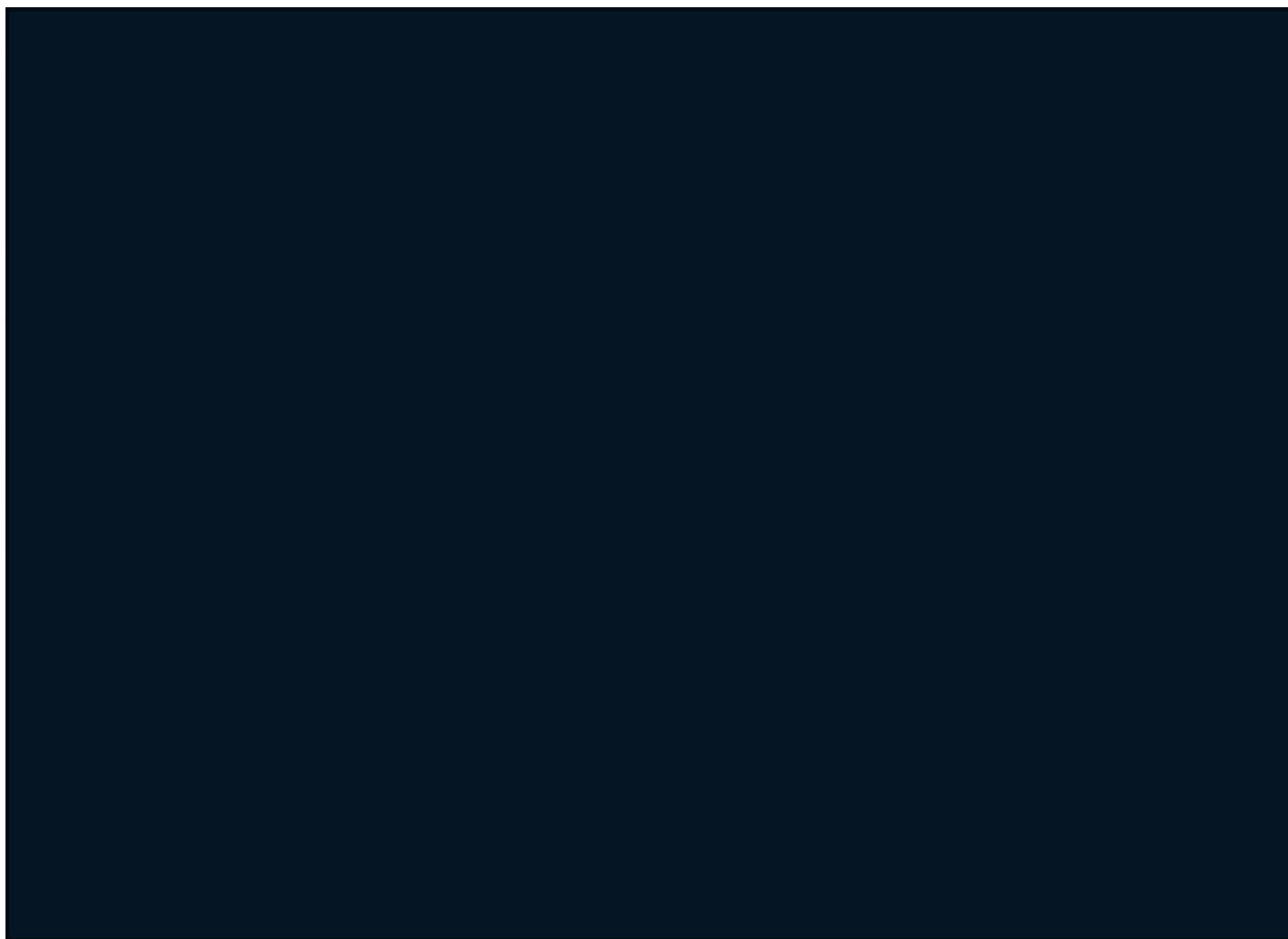
Funcție

Semnătură

Data

AIR
LUCIA

Anexa 1: Condiții Generale ale Angajamentului



Anexa 2 la Contractul de prestări servicii - Auditul sistemelor informatice pentru conformitatea cu Legea 362/2018

Descrierea serviciilor

Obligația noastră este să emitem o opinie de audit independentă privind conformitatea cu Cerințele, în urma efectuării de servicii de audit calificat, conform Legislației NIS. De asemenea, KPMG va respecta toate prevederile Legislației NIS cu privire la realizarea auditului de securitate a rețelelor și sistemelor informatice care stau la baza furnizării serviciilor esențiale sau digitale.

KPMG va realiza auditarea și evaluarea sistemelor aflate în mediul de producție, în baza termenilor agreeți în cadrul acestui contract și respectând principiile etice privind intensitatea testelor realizate. Procedurile de audit vor fi demarate numai după aprobarea specifică reprezentată de semnarea prezentului contract.

Auditul va fi realizat în conformitate cu standardele și instrucțiunile de audit emise de ISACA, aplicabile pentru acest tip de proiect de audit.

În efectuarea testelor noastre vor fi luate în considerare, după cum este aplicabil, standardele și specificațiile europene și internaționale aprobate prin Decizia nr. 88/2020 privind aprobarea listei standardelor aplicabile Legislației NIS și conform prevederilor Normelor tehnice privind cerințele minime de asigurare a securității rețelelor și sistemelor informatice (NIS) aplicabile operatorilor de servicii esențiale.

Scopul serviciilor va acoperi următoarele arii, după cum este aplicabil, conform Legislației NIS:

- audit de securitate a arhitecturii rețelelor și a sistemelor informatice [AS1], conform Legislației NIS (cerințe cuprinse în Legea nr. 362/2018 privind asigurarea unui nivel comun ridicat de securitate a rețelelor și sistemelor informatice);
- audit de configurare a dispozitivelor hardware/software componente ale rețelelor și sistemelor informatice [AS2], conform Legislației NIS;
- auditul codului sursă [AS3], care constă în analiza codului sursă sau a condițiilor de compilare ale unei aplicații pentru a descoperi vulnerabilitățile legate de practicile de programare neadecvate sau erorile logice, conform Legislației NIS;
- testarea de penetrare [AS4], ce constă în identificarea vulnerabilităților din rețelele și sistemele informatice și verificarea posibilităților de exploatare a acestora, precum și a impactului exploatării acestora asupra rețelei, în condițiile reale ale unui atac cibernetic asupra rețelelor și sistemelor informatice, conform Legislației NIS;

O scrisoare de autorizare specifica pentru aceste teste va fi semnată atât de Companie cât și de către KPMG și va reprezenta Anexa la prezentul contract.

- auditul securității organizației [AS5], care constă în auditul organizației cu privire la securitatea logică și fizică și urmărește să se asigure că politicile și procedurile de securitate definite conform Legislației NIS sunt conforme cu nevoile de securitate, completează corect măsurile tehnice implementate și sunt puse efectiv în practică;

- auditul sistemelor de control industrial [AS6] (dacă este aplicabil), ce constă în evaluarea nivelului de securitate al unui sistem de control industrial și a dispozitivelor de control asociate, conform Legislației NIS.

Toate aceste servicii se aplică pentru rețelele și sistemele informatice care sunt indispensabile pentru livrarea serviciilor, așa cum au fost identificate în situația cartografică a ecosistemului și în schema arhitecturii rețelelor și sistemelor informatice, pentru care Compania a fost identificată ca și Operator de Servicii Esențiale:

- rețeaua și sistemele informatice localizate la sediul central din Timișoara al Companiei.

Activitatea noastră generală va fi realizată în conformitate cu metodologia KPMG pentru servicii de tip Cyber Security. Metodologia noastră se bazează pe standarde de audit IT recunoscute și pe cele mai bune practici în domeniu, după cum sunt aplicabile auditurilor de securitate cibernetică:

- standardele de audit al sistemelor informatice emise de ISACA (Asociația de Audit și Control a Sistemelor Informaționale);
- metodologia KPMG pentru realizarea testelor de penetrare, metodologie ce combină cele mai bune practici de la OWASP, ISECOM (OSSTM), Offensive Security și SANS.

Serviciile de audit furnizate (inclusiv testele de audit și testele de penetrare) și livrabilele aferente vor avea ca referință cerințele legale exprimate în cadrul Legislației NIS:

- Auditorul de securitate cibernetică respectă cerințele impuse pentru efectuarea auditului de securitate a rețelelor și sistemelor informatice care stau la baza furnizării serviciilor esențiale sau digitale.
- Tematicile de audit vor ține seama de normele tehnice privind cerințele minime de asigurare a securității rețelelor și sistemelor informatice aplicabile, după caz, operatorilor de servicii esențiale sau furnizorilor de servicii digitale.

Pentru a obține cea mai bună abordare, vom structura auditul nostru în 4 faze:

- revizuirea Politicii de Securitate elaborate de Companie pentru rețelele și sistemele informatice care stau la baza furnizării serviciilor esențiale;
- revizuirea Riscurilor și Controalelor Generale IT care sprijină Politica de securitate;
- revizuirea Configurațiilor tehnice de securitate;
- realizarea testelor de audit de securitate cibernetică de tip teste de penetrare.

Revizuirea Politicii de Securitate

Vom revizui Politica de securitate pentru a înțelege obiectivele strategice de securitate, guvernarea securității și politicile specifice de securitate ale SMSI (procesul de acreditare de securitate, audit de securitate, criptografie, întreținere securitate, manipulare incidente etc.) precum și raportul anual privind implementarea acestora și a documentelor de aplicare a acestora.

Revizuirea Riscurilor și Controalelor IT Generale

Riscurile și controalele IT generale nu sunt specifice unei platforme sau infrastructuri și, prin urmare, abordarea pentru această fază, deși axată pe aplicația specifică analizată nu depinde de caracteristicile tehnice ale sistemului auditat.

În cadrul acestei faze, vom evalua securitatea informațiilor și sistemelor în vederea respectării următoarelor secțiuni, așa cum sunt ele definite în Legislația NIS privind asigurarea unui nivel comun ridicat de securitate a rețelelor și sistemelor informatice:

- Managementul securității informației
- Managementul ecosistemului
- Managementul arhitecturii
- Managementul administrării
- Managementul identității și accesului
- Managementul mentenanței
- Managementul securității fizice
- Managementul detecției
- Managementul incidentelor de securitate
- Managementul continuității afacerii
- Managementul crizelor.

Revizuirea configurațiilor tehnice de securitate

Revizuirea configurațiilor sistemelor incluse în scopul auditului, după cum este aplicabil, în funcție de tipul sistemului (de exemplu: servere de aplicații, server de baze de date, server AD, echipamente de rețea, sisteme de virtualizare, stații de lucru, etc.), pe baza tipurilor de audit recomandate în Legislația NIS.

Aceste activități vor fi realizate pe baza unor standarde și bune practici, după cum este aplicabil (de exemplu: Controale CIS, Versiunea 7.1. sau mai nouă) și incluse în Lista standardelor și specificațiilor europene și internaționale aprobată prin Decizia directorului general al Centrului Național de Răspuns la Incidente de Securitate Cibernetică - CERT-RO, nr. 88/2020.

Realizarea testelor de audit de securitate cibernetică de tip teste de penetrare

Metodologia KPMG pentru realizarea testelor de penetrare, metodologie ce combină cele mai bune practici de la OWASP, ISECOM (OSSTM), Offensive Security și SANS.

Testele de penetrare vor fi similare cu testele pe care un atacator le poate lansa împotriva sistemelor incluse în scopul proiectului. Testele vor fi realizate în mai multe faze:

- Faza 1 - "Black box" (cutie neagră). Atacatorul nu are alte informații decât adresele IP și adresele URL asociate țintei auditate. Această fază este în general precedată de descoperirea informațiilor și identificarea țintei prin interogarea serviciilor DNS, scanarea porturilor deschise, descoperirea prezenței echipamentelor de filtrare etc.;
- Faza 2 - "Gray box" (cutie gri). Atacatorul are cunoștință despre un utilizator standard al rețelelor și sistemelor informatice (autentificare legitimă, stație de lucru "standard" etc.). Identificatorii pot aparține diferitelor profiluri de utilizator pentru a testa diferite niveluri de privilegii;

În cadrul testelor de penetrare vom include verificări ale vulnerabilităților tehnice cât și vulnerabilități de logică a funcționării sistemelor și aplicațiilor incluse în scopul auditului. Vom adresa cele mai frecvente vulnerabilități, conform topurilor realizate în domeniu (de exemplu, OWASP Top 10). Câteva exemple incluse în Legislația NIS sunt menționate în continuare:

- scripturi între site-uri;
- injectii SQL;
- falsificare a cererilor între site-uri;

- erori logice ale aplicației;
- depășirea bufferului;
- executarea comenzilor arbitrare;
- includerea fișierelor (local sau la distanță), etc.

S.
Ti

D
D

D
L

D
S

D
N

D
A

C