

## UMOWA NR ... /2020

zawarta w dniu ..... 2020 r. pomiędzy Powiatem Jeleniogórskim z siedzibą przy ul. Kochanowskiego 10, 58-500 Jelenia Góra, posiadającym NIP 611-250-35-48, REGON 230821492, zwanym dalej ZAMAWIAJĄCYM, reprezentowanym przez:

1. Krzysztofa Wiśniewskiego – Starostę Jeleniogórskiego,
2. Jarosława Kotlińskiego – Wicestarostę Jeleniogórskiego,

przy kontrasygnacie Marii Wołodźko – Główniej Księgowej Starostwa Powiatowego

a ..... z siedzibą: ....., zamieszkałym (jeśli dotyczy), posiadającym KRS (jeśli dotyczy), PESEL (jeśli dotyczy), NIP ....., REGON ....., zwanym dalej WYKONAWCĄ, reprezentowanym przez:

1. .... – .....
2. .... – .....

Strony wspólnie ustalają, co następuje:

W wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie rozeznania cenowego o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 10.000 euro – na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843), zwanej dalej ustawą Pzp, a także zgodnie z § 5 *Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro*, stanowiącego Załącznik do Zarządzenia Nr 30/2015 Starosty Jeleniogórskiego z dnia 6 sierpnia 2015 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro (z późn. zm.), ZAMAWIAJĄCY zleca, a WYKONAWCA przyjmuje do realizacji zamówienie pn.: **„Prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Jeleniogórskiego”**.

### § 1

1. Przedmiotem umowy jest prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Jeleniogórskiego, zgodnie ze złożoną ofertą WYKONAWCY.
2. Audyt wewnętrzny, o którym mowa w ust. 1, WYKONAWCA przeprowadzi z należytą starannością, zgodnie z zasadami współczesnej wiedzy, a także obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie, w szczególności z:
  - 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.);
  - 2) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie *audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu* (Dz. U. z 2015 r., poz. 1480);
  - 3) Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego, stanowiącymi załącznik do Komunikatu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia

12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MRiF z 2016 r., poz. 28).

3. WYKONAWCA w ramach umowy zobowiązuje się w szczególności:
  - 1) zrealizować zadania wynikające z planu audytu na rok 2020 i 2021, tj. co najmniej 5 zadań audytowych w każdym roku, w tym co najmniej 3 zadania zapewniające i do każdego z nich:
    - a) czynności monitorujące wprowadzone zalecenia do zadań z 2019 i 2020 roku,
    - b) czynności sprawdzające wykonanie ewentualnych zaleceń do zapewniających, z 2019 roku (maksymalnie 2) i lat 2020-2021;
  - 2) zrealizować zadania pozaplanowe (nie więcej niż 2 zadania w ciągu roku);
  - 3) sporządzić sprawozdanie z każdego audytu – zgodnie z zapisami § 18 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2015 r., poz. 1480);
  - 4) sporządzić plan audytu na rok 2021 i 2022, w porozumieniu ze Starostą Jeleniogórskim, na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka, w terminie do dnia 31 grudnia 2020 roku – na rok 2021, oraz w terminie do dnia 31 grudnia 2021 roku – na rok 2022;
  - 5) sporządzić sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2020 – w terminie do końca stycznia następnego roku, tj. do dnia 31 stycznia 2021 roku, a także sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2021 – w terminie do końca stycznia następnego roku, tj. do dnia 31 stycznia 2022 roku;
  - 6) wykonywać czynności doradcze w zakresie uzgodnionym ze Starostą Jeleniogórskim.
4. WYKONAWCA oświadcza, że posiada (albo osoba wyznaczona do prowadzenia audytu wewnętrznego na rzecz ZAMAWIAJĄCEGO posiada) niezbędną wiedzę i kwalifikacje wymagane przepisami prawa do prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych, potwierdzone Zaświadczeniem Ministra Finansów nr ....., oraz ..... (co najmniej 3-letnie) doświadczenie w prowadzeniu audytu wewnętrznego w starostwie powiatowym/starostwach powiatowych.
5. Audyt wewnętrzny będzie prowadzony przez Audytora wewnętrznego ..... (zostanie wskazane imię i nazwisko), na podstawie imiennego upoważnienia do przeprowadzania audytu wewnętrznego udzielonego przez Starostę Jeleniogórskiego.
6. WYKONAWCA będzie realizować przedmiot umowy osobiście albo poprzez osobę wyznaczoną do realizacji zamówienia, wskazaną w ust. 5, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach poprzez wyznaczonego przez siebie zastępcę – po uprzednim uzgodnieniu z ZAMAWIAJĄCYM – przy czym ustala się, że wyznaczony zastępca będzie spełniać co najmniej te same warunki, co WYKONAWCA, w zakresie kompetencji opisanych w ust. 4 *Rozeznania cenowego*. ZAMAWIAJĄCY jest uprawniony do sprawdzenia spełniania powyższych warunków przez wyznaczonego przez WYKONAWCĘ zastępcę i zgłoszenia sprzeciwu, w przypadku niepotwierdzenia spełniania tych warunków. W przypadku, gdy w stosunku do wyznaczonego zastępcy nie zostanie potwierdzone spełnianie warunków udziału w postępowaniu, określonych dla WYKONAWCY, o których mowa w ust. 4 *Rozeznania cenowego*. WYKONAWCA zobowiązany będzie wskazać ZAMAWIAJĄCEMU innego zastępcę spełniającego warunki określone dla WYKONAWCY albo zrezygnować z powierzenia realizacji przedmiotu zamówienia zastępcy i do osobistego wykonywania zadania.
7. WYKONAWCA ponosi pełną odpowiedzialność za działania lub zaniechania zastępcy, jak za działania i zaniechania własne.

8. Ustala się, że w okresie obowiązywania umowy WYKONAWCA może maksymalnie pięciokrotnie zlecić realizację przedmiotu umowy zastępcy.

## § 2

1. ZAMAWIAJĄCY zobowiązuje się do udostępnienia wszelkich informacji i dokumentów niezbędnych do należytego wykonania umowy.
2. Usługa audytu wewnętrznego wykonywana będzie w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Jeleniogórskiego – w godzinach ich pracy, w terminach uzgodnionych między stronami umowy.
3. Przed rozpoczęciem zadania audytowego WYKONAWCA zobowiązany jest do poinformowania kierowników komórek audytowanych o planowanym przeprowadzeniu zadania audytowego i czynności sprawdzających.
4. WYKONAWCA zobowiązany jest po zakończeniu czynności w komórce audytowanej, do przedstawienia kierownikowi tej komórki ustaleń stanu faktycznego, a następnie zobowiązany jest do sporządzenia sprawozdania z wyników audytu wewnętrznego, przekazywanego kierownikom komórek audytowanych oraz Staroście Jeleniogórskiemu.

## § 3

1. WYKONAWCA zobowiązuje się postępować z dokumentami, w tym także w formie elektronicznej, wytworzonymi dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ZAMAWIAJĄCEMU ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
2. Każdorazowo po zakończeniu wszystkich czynności kompletna i uporządkowana, zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów w *sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych* oraz wewnętrznymi wytycznymi, dokumentacja dotycząca zadań realizowanych przez WYKONAWCĘ, przekazywana jest Staroście Jeleniogórskiemu.
3. WYKONAWCA zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych otrzymanych od ZAMAWIAJĄCEGO lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy, zgodnie z przepisami rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w *sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE* (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych*.
4. WYKONAWCA zobowiązuje się do przestrzegania przepisów, o których mowa w pkt 3, w szczególności do zachowania w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskał dostęp w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również po jej rozwiązaniu.
5. Powierzenie WYKONAWCY – przez Administratora danych osobowych, tj. Starostę Jeleniogórskiego – przetwarzania danych osobowych w celu realizacji przedmiotu niniejszej umowy, nastąpi na podstawie odrębnej umowy. WYKONAWCA oświadcza, że wyraża zgodę na podpisanie umowy przetwarzania danych osobowych jako Podmiot przetwarzający dane osobowe.

## § 4

Ustala się termin realizacji przedmiotu umowy: od dnia 01.02.2020 r. do dnia 31.01.2022 r.

## § 5

1. Za wykonywanie zadań, o których mowa w § 1, WYKONAWCA otrzyma miesięczne wynagrodzenie netto w wysokości ..... zł + podatek VAT, ogółem brutto ..... zł (słownie: .....).
2. Maksymalna łączna wartość umowy za 24 miesiące realizacji usługi wynosi: ..... zł (netto) + podatek VAT, ogółem wartość brutto: ..... zł (słownie: .....).
3. Wynagrodzenie płatne będzie w formie przelewu z rachunku ZAMAWIAJĄCEGO w terminie 14 dni od otrzymania prawidłowo wystawionej faktury lub rachunku, na rachunek rozliczeniowy WYKONAWCY: ..... (zostanie podany).
4. Wynagrodzenie obejmuje wszystkie koszty związane z kompleksowym wykonaniem przedmiotu umowy.
5. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktury lub rachunku, wystawionej przez WYKONAWCĘ do 25 dnia każdego miesiąca. Za dzień zapłaty strony ustalają dzień obciążenia rachunku ZAMAWIAJĄCEGO.
6. WYKONAWCA wystawi fakturę VAT lub rachunek na: Powiat Jeleniogórski, ul. Kochanowskiego 10, 58-500 Jelenia Góra, NIP: 611-250-35-48.
7. W przypadku przekazywania przez WYKONAWCĘ ustrukturyzowanej faktury elektronicznej za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania, WYKONAWCA wskazuje jako adres PEF ZAMAWIAJĄCEGO NIP Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze, tj.: 6112265072.

## § 6

1. WYKONAWCA nie może powierzyć realizacji przedmiotu umowy osobom trzecim – zarówno w całości, jak i w części.
2. W razie naruszenia postanowień ust. 1, ZAMAWIAJĄCY może odstąpić od niniejszej umowy ze skutkiem natychmiastowym.

## § 7

1. WYKONAWCA zobowiązany jest zapłacić ZAMAWIAJĄCEMU karę umowną w wysokości:
  - 1) 10% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 2 umowy, gdy ZAMAWIAJĄCY odstąpi od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada WYKONAWCA,
  - 2) jednomiesięcznego wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 1 umowy, w przypadku, gdy przedmiot umowy realizować będzie osoba inna, niż wskazana w § 1 ust. 5, albo zastępca inny, niż uzgodniony z ZAMAWIAJĄCYM, w stosunku do którego WYKONAWCA nie potwierdził spełniania warunków udziału w postępowaniu.
2. ZAMAWIAJĄCY zastrzega możliwość dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.
3. Strony zgodnie ustalają, że w przypadku wystawienia wezwania do zapłaty kar umownych, termin płatności będzie nie dłuższy niż 7 dni licząc od dnia otrzymania

wezwania do zapłaty kar umownych.

4. ZAMAWIAJĄCY może odliczyć kary umowne od płatności należnych WYKONAWCY.
5. Jeżeli wysokość zastrzeżonych kar umownych nie pokrywa poniesionej szkody, ZAMAWIAJĄCY może dochodzić odszkodowania uzupełniającego.
6. Zapłata kar umownych nie wpływa na zobowiązania WYKONAWCY.

## § 8

1. Strony dopuszczają możliwość zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru WYKONAWCY, w następujących przypadkach:
  - 1) zmiana dotyczy wynagrodzenia należnego WYKONAWCY w przypadku zmiany w trakcie trwania umowy przepisów w zakresie stawki podatku od towarów i usług;
  - 2) zmiana dotyczy osoby wyznaczonej do realizacji umowy ze strony WYKONAWCY, która została wskazana w § 1 ust. 5, o ile nowa osoba spełnia wymagane warunki udziału w postępowaniu.
2. W przypadku zmiany, o której mowa w ust. 1 pkt 1, wartość netto miesięcznego wynagrodzenia WYKONAWCY nie ulegnie zmianie, a określona w aneksie do umowy wartość brutto miesięcznego wynagrodzenia zostanie wyliczona na podstawie nowych przepisów dotyczących podatku od towarów i usług. Zmiana wysokości miesięcznego wynagrodzenia WYKONAWCY – w przypadku jej wprowadzenia – obowiązywać będzie od miesiąca, w którym strony podpiszą aneks do umowy.
3. Zmiana, o której mowa w ust. 1 pkt 1, będzie wprowadzana do umowy na pisemny, uzasadniony i należycie udokumentowany wniosek WYKONAWCY. Wniosek będzie podlegać weryfikacji ZAMAWIAJĄCEGO, który zastrzega sobie prawo odmowy dokonania zmiany wysokości ofertowej ceny w przypadku, gdy wniosek WYKONAWCY nie będzie spełniał warunków opisanych powyżej.
4. Zmiana, o której mowa w ust. 1 pkt 2, może zostać wprowadzona na podstawie zaakceptowanego przez ZAMAWIAJĄCEGO pisemnego wniosku WYKONAWCY albo na podstawie pisemnych zastrzeżeń ZAMAWIAJĄCEGO dotyczących osoby wyznaczonej przez WYKONAWCĘ do realizacji przedmiotu umowy, w następujących przypadkach:
  - 1) śmierci, choroby lub innych zdarzeń losowych dotyczących osoby,
  - 2) niewywiązywania się osoby z powierzonych obowiązków wynikających z umowy;
  - 3) jeżeli zmiana osoby stanie się konieczna z przyczyn niezależnych od WYKONAWCY.
5. Wprowadzenie innej osoby w miejsce osoby dotychczas wykonującej czynności wynikające z postanowień umowy, będzie możliwe wyłącznie wtedy, gdy WYKONAWCA potwierdzi spełnianie przez tę osobę wymagań ZAMAWIAJĄCEGO, określonych szczegółowo w ust. 4 *Rozeznania cenowego*. Osoba niespełniająca minimalnych wymagań ZAMAWIAJĄCEGO w zakresie posiadanych uprawnień oraz doświadczenia, nie zostanie dopuszczona do realizacji zamówienia. Wstrzymanie prac z powodu braku personelu zastępczego jest podstawą do odstąpienia ZAMAWIAJĄCEGO od umowy z winy WYKONAWCY i naliczenia kary umownej.
6. Nie stanowi zmiany postanowień niniejszej umowy zmiana oznaczenia strony umowy, o ile zachowana jest tożsamość właściwości i kompetencji strony, w tym zmiany organizacyjne.
7. Wszelkie zmiany treści niniejszej umowy lub uzupełnienia wymagają formy pisemnej w postaci aneksu podpisanego przez obie strony pod rygorem nieważności.

## § 9

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy *Kodeksu cywilnego*.
2. Wszelkie spory wynikłe z realizacji niniejszej umowy strony będą się starały rozstrzygnąć na drodze polubownej. W sytuacji nie osiągnięcia porozumienia na drodze polubownej, spory będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby ZAMAWIAJĄCEGO.

## § 10

Umowę sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach na prawach oryginału – w tym trzy egzemplarze dla ZAMAWIAJĄCEGO, jeden egzemplarz dla WYKONAWCY.

**ZAMAWIAJĄCY**

**WYKONAWCA**