

**Umowa**  
**na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego**  
**w Urzędzie Gminy Żagań i jednostkach organizacyjnych Gminy**

**zawarta w dniu ..... r. pomiędzy:**

**ZAMAWIAJĄCYM:** Gmina Żagań z siedzibą przy ul. Armii Krajowej 9, 68-100 Żagań, NIP 924-10-01-069, Regon 970770497

**reprezentowany przez Wójta Gminy Żagań – Leszka Ochrymczuka**  
przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Żagań – Agnieszki Kosińskiej

**a**

**WYKONAWCĄ:**

.....

w imieniu którego działa:

.....

wyłonionym w wyniku przeprowadzonego przez Zamawiającego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego poniżej progu, o którym mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. poz. 2019 z późn. zm.), o następującej treści:

**§ 1**

Wykonawca zobowiązuje się do **Usługowego prowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Żagań i jednostkach organizacyjnych Gminy Żagań w terminie od dnia 01 maja 2021 r. do dnia 30 kwietnia 2022 r.**, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy w zakresie określonym w niniejszej Umowie, a w szczególności z uwzględnieniem zasad prowadzenia audytu wewnętrznego określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018r., poz. 506).

**§ 2**

Zamówienie obejmuje w szczególności:

- a) wprowadzenie procedur prowadzenia audytu wewnętrznego,
- b) prowadzenie bieżących i stałych akt audytu w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności,
- c) przeprowadzenie co najmniej dwóch zadań audytowych wynikających z planu audytu na rok 2021 i jednego zadania w roku 2022,
- d) opracowanie na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyka, rocznego planu audytu na 2022 rok w terminie do **31 grudnia 2021 r.**,
- e) przeprowadzenia samooceny audytu wewnętrznego,
- f) sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania planu audytu za rok 2021 w terminie do dnia **31 stycznia 2022 r.**,
- g) przeprowadzenie czynności doradczych oraz konsultacyjnych, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych, w sprawach dot. przedmiotu audytu.

### § 3

1. Audyt wewnętrzny będzie prowadzony przez Audytora Wewnętrznego Pana/Panią .....
2. Przed rozpoczęciem zadania audytowego Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania kierownika jednostki o planowanym przeprowadzeniu zadania audytowego lub czynności doradczych.
3. Wykonawca nie może powierzyć wykonywania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy innej osobie bez zgody Zamawiającego wyrażonej na piśmie pod rygorem nieważności.

### § 4

1. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania wszelkich wymogów związanych z ochroną danych osobowych, wynikających z ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2019 r., poz. 1781 z późn. zm.) oraz 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016.1 z późn.zm.).
2. Szczegółowe regulacje, wynikające z obowiązujących przepisów prawa dotyczących ochrony danych osobowych, wzajemne stosunki stron i obowiązki w zakresie przetwarzania danych osobowych w związku z zawarciem niniejszej Umowy zostały uregulowane w „Umowie powierzenia przetwarzania danych osobowych”, która stanowi załącznik do niniejszej umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania w poufności wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem zlecenia.
4. Wykonawca jest obowiązany zachować w tajemnicy wszystko, o czym dowiedział się w związku ze świadczeniem usługi audytu wewnętrznego na rzecz Zamawiającego, również po zakończeniu realizacji niniejszej umowy. W szczególności Wykonawca zobowiązany jest zachować w tajemnicy wszelkie informacje i dane pozyskane w trakcie wykonywania niniejszego zlecenia jako informacje poufne i nie ujawniać ich osobom trzecim, również po zakończeniu realizacji niniejszej umowy, z wyjątkiem sytuacji przewidzianych w bezwzględnie obowiązujących przepisach prawa, oraz zapewnić ochronę dokumentów przed nieupoważnionym rozpowszechnieniem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
5. Wykonawca zobowiązuje się do zapoznania i przestrzegania aktów regulujących zasady postępowania z dokumentami lub danymi w zakresie niezbędnym do realizacji umowy, które obowiązują Zamawiającego.
6. Wykonawca zobowiązuje się informować przedstawicieli Zamawiającego o wszystkich nieprawidłowościach mogących mieć wpływ na bezpieczeństwo informacji.

### § 5

1. Wykonawca zobowiązuje się postępować z dokumentami, w tym także w formie elektronicznej, wytworzonymi dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ich dostępność dla Zamawiającego oraz ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnieniem, uszkodzeniem lub zniszczeniem tj.:
  - a) 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, dokumentacja dotycząca zadań realizowanych przez Wykonawcę, przekazywana jest protokolarnie Zamawiającemu,

- b) dokumentacja zapisana w formie elektronicznej będzie zabezpieczona hasłem, które będzie udostępnione osobom uprawnionym wskazanym przez Wójta Gminy Żagań.

2. Wykonawca będzie gromadził dokumenty, informacje i inne dane niezbędne do realizacji zadań w terminach uzgodnionych i w godzinach pracy Urzędu Gminy Żagań i jednostek organizacyjnych Gminy Żagań.

3. Zamawiający gwarantuje Wykonawcy dostęp do ww. dokumentów z zachowaniem przepisów ustaw o tajemnicy chronionej.

4. Koszty wytworzenia kopii dokumentów źródłowych ponosi Urząd Gminy Żagań i jednostki organizacyjne Gminy Żagań.

5. Koszty przygotowania i druku dokumentów w tym także w formie elektronicznej wytworzonych dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego ponosi Wykonawca.

## § 6

1. Obowiązkiem Wykonawcy jest świadczenie usługi audytu wewnętrznego w siedzibie Zamawiającego minimum 1 raz w miesiącu, zgodnie z harmonogramem prac Audytora Wewnętrznego w roku 2021 i styczeń – kwiecień 2022 r., stanowiącym załącznik do niniejszej umowy.

2. Po każdym zakończonym audycie, o którym mowa wyżej, Wykonawca zobowiązany jest przekazać osobie reprezentującej Zamawiającego wytworzoną w toku audytu dokumentację wraz z pisemnym sprawozdaniem i złożyć ustne sprawozdanie z przebiegu audytu.

## § 7

1. Całkowite wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie zadań wyszczególnionych w § 1 i 2 wynosi ..... zł brutto (słownie: .....)

2. Wynagrodzenie płatne będzie miesięcznie, w kwocie **netto** ..... zł (słownie:.....) + **podatek VAT**.....zł (słownie: .....), **brutto** ..... zł (słownie: .....).

3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi w formie przelewu na wskazany przez Wykonawcę rachunek bankowy w terminie 14 dni od daty przedłożenia rachunku (faktury). Rachunek (fakturę) należy wystawiać na: **NABYWCA: Gmina Żagań ul. Armii Krajowej 9, 68-100 Żagań; NIP 924-10-01-069, ODBIORCA: Urząd Gminy Żagań, ul. Armii Krajowej 9, 68-100 Żagań (bez NIP).**

4 Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie kar umownych lub innych uzasadnionych potrąceń z przysługującego mu wynagrodzenia.

## § 8

1. Zamawiający może rozwiązać umowę z zachowaniem 1 miesięcznego okresu wypowiedzenia w przypadku:

- a) nieprawidłowego wykonywania przedmiotu zamówienia lub niedotrzymywania przez wykonawcę terminów audytów określonych w harmonogramie prac Audytora Wewnętrznego w roku 2021 i styczeń – kwiecień 2022 r.,

- b) nie wykonywania przez Zamawiającego świadczenia usług audytu wewnętrznego w siedzibie Zamawiającego.
2. Zamawiający może rozwiązać umowę ze skutkiem natychmiastowym z ważnych powodów, a w szczególności w przypadku:
- a) rażącego niewywiązania się przez Wykonawcę z obowiązków wynikających z umowy lub wykonywania ich w sposób nienależyty, w tym z rażącym naruszeniem postanowień umowy, niezgodny z przepisami ustawy o finansach publicznych i aktów wykonawczych dotyczących audytu wewnętrznego,
  - b) utraty przez Wykonawcę zdolności do świadczenia usług audytu,
  - c) ujawnienia informacji oraz danych, o których mowa w § 4 umowy.
3. W przypadku rozwiązania przez Zamawiającego umowy z powodu okoliczności, za które winę ponosi Wykonawca, w tym w przypadkach opisanych w ust. 1 i 2, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20 % wartości wynagrodzenia całkowitego brutto.
4. W przypadku rozwiązania umowy przez Wykonawcę z powodu okoliczności, za które Zamawiający nie ponosi winy, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20% wartości wynagrodzenia całkowitego brutto.
5. W przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od umowy z przyczyn dotyczących Wykonawcy zapłaci on Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20% wartości wynagrodzenia całkowitego brutto.
6. Zamawiający ma prawo żądać odszkodowania przenoszącego wysokość zastrzeżonej kary umownej.

## **§ 9**

Osobami upoważnionymi do kontaktów w sprawie realizacji przedmiotu umowy ze strony Zamawiającego są: - ..... – Sekretarz Gminy, ..... – Skarbnik Gminy Żagań.

## **§ 10**

1. Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy z Wykonawcą w razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawierania umowy. W takim wypadku Wykonawca może żądać jedynie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy. Odstąpienie od umowy w tym przypadku winno nastąpić w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach.

## **§ 11**

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy powszechnie obowiązującego prawa, w tym ustawy o finansach publicznych i kodeksu cywilnego.

## **§ 12**

Sprawy sporne mogące wynikać na tle realizacji niniejszej umowy rozstrzygane będą przez Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

## **§ 13**

1. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz dla Wykonawcy i dwa egzemplarze dla Zamawiającego.
2. Załącznikami do niniejszej umowy są:
  - 1) oferta Wykonawcy,
  - 2) zapytanie ofertowe,

- 3) harmonogram prac Audytora Wewnętrznego w roku 2021 i styczeń – kwiecień 2022 r.,
- 4) umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych.

**ZAMAWIAJĄCY:**

**WYKONAWCA:**