

Umowa nr

zawarta w dniu r. w Piechowicach pomiędzy:

Gminą Miejską Piechowice ul. Kryształowa 49, 58-573 Piechowice, NIP 611-010-86-58, REGON 230821612

reprezentowaną przez:

Burmistrza Miasta Piechowice – Pana Jacka Kubielskiego

przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta Piechowice – Pani Justyny Deniusz

zwaną w dalszej treści umowy „Zamawiającym”,

a

.....
.....
.....

zwanym w dalszej części umowy „Wykonawcą”

§ 1

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest świadczenie usługi audytu wewnętrznego w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji i wynikach audytu.
2. W ramach realizacji przedmiotu zamówienia Wykonawca zobowiązany jest do:
 - 1) identyfikacji obszarów potencjalnego ryzyka i dokonania ich analizy,
 - 2) opracowania rocznego planu audytu wewnętrznego na rok 2024, o którym mowa w art. 283 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w oparciu o analizę ryzyka, w terminie do 20 stycznia 2024 roku.
 - 3) opracowania programów zadań audytowych na podstawie planu audytu wewnętrznego na rok 2024,
 - 4) badania systemów zarządzania i kontroli,
 - 5) prowadzenia audytu wewnętrznego w Gminie Miejskiej Piechowice oraz jednostkach organizacyjnych gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności w oparciu o ustawę o finansach publicznych, aktów wykonawczych i standardach określonych przez Ministra Finansów,
 - 6) **przeprowadzenia 3 zadań audytowych przy czym zadanie audytowe musi zostać wykonane w terminie:**
 - a) **Pierwsze zadanie audytowe do 30 kwietnia 2024 r.,**
 - b) **Drugie zadanie audytowe do 15 września 2024 r.,**
 - c) **Trzecie zadanie audytowe do 30 listopada 2024 r.**
 - 7) przeprowadzania czynności doradczych, konsultacyjnych i sprawdzających,
 - 8) opracowania dokumentacji audytu,
 - 9) przygotowania pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru w terminie 30 dni od dnia zakończenia zadania audytowego,

10) sporządzenia rocznego sprawozdania z wykonania audytu za 2024 r. w terminie do 31 stycznia 2025 r.

§ 2

Prawa i obowiązki Wykonawcy

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonywać czynności, będącą przedmiotem umowy, terminowo i należycie, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie, w szczególności ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz przepisów do niej wykonawczych z zachowaniem Standardów audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych.
2. Wykonawca przeprowadza audytu wewnętrznego na podstawie upoważnienia wydanego przez Burmistrza Miasta Piechowice.
3. Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyników audytu.
4. Wykonawca zobowiązany jest do prowadzenia bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego.
5. Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania o planowanym przeprowadzeniu zadania zapewniającego minimum 7 dni przed jego rozpoczęciem, poprzez przesłanie pisemnej informacji na adres mailowy sekretariat@piechowice.pl
6. Wykonawca zobowiązany jest do składania Burmistrzowi sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej.
7. Wykonawca zobowiązany jest do bieżącej współpracy z Burmistrem oraz osobami wskazanymi przez Burmistrza.

§ 3

Uprawnienia i obowiązki Zamawiającego

1. Zamawiający zobowiązany jest zapewnić warunki do niezależnego obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym zapewni organizacyjną odrębność audytora usługodawcy oraz ciągłość prowadzenia audytu w urzędzie.
2. Zamawiający ma prawo żądać na bieżąco informacji o przebiegu i realizacji audytu wewnętrznego.
3. Zamawiający umożliwi Wykonawcy dostęp do odpowiednich pomieszczeń w siedzibie Zamawiającego w sposób i w terminie umożliwiającym Wykonawcy prawidłowe i terminowe wykonanie przedmiotu umowy.
4. Zamawiający udostępni Wykonawcy wszystkie informacje lub dokumenty będące w jego posiadaniu niezbędne do prawidłowej realizacji przedmiotu umowy.

§ 4

Sposób postępowania z dokumentami

1. Dokumentacja związana z prowadzeniem audytu wewnętrznego będzie przechowywana w wersji papierowej i elektronicznej w siedzibie gminy tj. ul. Kryształowa 49, 58-573 Piechowice.

2. Wykonawca zobowiązuje się do przechowywania na bieżąco dokumentacji wytworzonej dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego. Do czasu jej przekazania Wykonawca, ma obowiązek zabezpieczyć dokumentację przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
3. Dokumentacja zapisana w formie papierowej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu będzie udostępniana Burmistrzowi w dwóch egzemplarzach.

§ 5

Okres obowiązywania umowy

1. Umowa została zawarta na czas określony od 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r., oraz wykonania zadania o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt. 10.
2. W razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach. W takim przypadku Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania umowy.

§ 6

Wynagrodzenie

1. Wynagrodzenie za wykonanie umowy w całym okresie wskazanym w § 5 ust. 1 wynosi łącznie **kwotę** zł netto (słownie:,/100), powiększone o należy podatek VAT, który w dniu zawarcia umowy wynosi %, co daje kwotę zł brutto (słownie: zł,/100).
Wynagrodzenie **będzie płatne miesięcznie (za 12 miesięcy) w kwocie** zł netto (słownie: zł,/100) powiększone o właściwy podatek VAT, który w dniu zawarcia umowy wynosi % co stanowi kwotę zł brutto (słownie: zł,/100).
2. Zapłata wynagrodzenia, za wykonanie Przedmiotu Umowy, o którym mowa w §1 umowy, nastąpi na podstawie faktury VAT wystawionej po wcześniejszym wykonaniu Przedmiotu Umowy, potwierdzonym przez osobę odpowiedzialną za realizację Umowy ze strony Zamawiającego.
3. Faktura VAT wystawiona będzie w następujący sposób: Gmina Miejska Piechowice, ul. Kryształowa 49, 58 – 573 Piechowice, NIP: 611 – 010 – 86 – 58.
4. Wynagrodzenie płatne będzie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany w fakturze VAT, w terminie do 14 dni, od daty doręczenia prawidłowo wystawionej faktury do Urzędu Miasta w Piechowicach, ul. Kryształowa 49, 58 – 573 Piechowice lub od dnia prawidłowego dostarczenia faktury za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania (<https://efaktura.gov.pl/platforma-PEF>).
5. W przypadku przekazania faktury za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania Wykonawca zobowiązany jest do poprawnego wypełnienia pól oznaczonych „numer umowy” oraz „referencje kupującego” w dokumencie e-faktura.
6. Prawidłowo wystawiona faktura powinna zawierać numer niniejszej Umowy, na podstawie, której jest wystawiona.

7. Za datę dokonania płatności przez Zamawiającego Strony uznają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego kwotą należną na rzecz Wykonawcy.
8. Wykonawca oświadcza, że jest podatnikiem podatku od towarów i usług VAT i jest uprawniony do wystawiania faktur VAT.
9. Zamawiający oświadcza, że będzie dokonywał płatności za wykonanie przedmiotu Umowy z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności, zgodnie z art. 108a – 108d ustawy z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług.
10. Wykonawca oświadcza, że wskazany w Umowie rachunek bankowy jest rachunkiem rozliczeniowym służącym wyłącznie do celów rozliczeń z tytułu prowadzonej przez niego działalności gospodarczej.
11. Wykonawca nie może dokonać cesji żadnych praw i roszczeń lub przeniesienia obowiązków wynikających z Umowy na rzecz osoby trzeciej bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.

§ 7

Kary umowne

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo rozwiązania Umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku zaistnienia jednej z poniższych okoliczności:
 - a) Wykonawca nie rozpoczął realizacji przedmiotu Umowy lub przerwał jej realizację i nie wznowił przez okres dłuższy niż 7 dni kalendarzowych;
 - b) Wykonawca realizuje przedmiot Umowy w sposób niezgodny z treścią niniejszej Umowy, w szczególności w sposób bezzasadny nie uwzględnia reklamacji Zamawiającego.
2. W przypadku rozwiązania Umowy przez Zamawiającego ze skutkiem natychmiastowym z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20 % wartości Umowy brutto, o której mowa w § 6 ust. 1 Umowy.
3. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Wykonawcę przedmiotu umowy, w wysokości 10 % wartości Umowy brutto, o której mowa w § 6 ust. 1 Umowy, za każdy stwierdzony przypadek niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy.
4. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku opóźnienia w świadczeniu usług w stosunku o terminu ustalonego w planie audytu lub terminu o którym mowa w § 1 ust. 2 pkt. 2, 6 i 10 w wysokości 100 zł brutto za każdy dzień opóźnienia, jednak nie więcej niż 20 % wynagrodzenia brutto, o którą mowa w § 6 ust. 1 Umowy.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo potrącenia kar umownych z wynagrodzenia należnego Wykonawcy bez wcześniejszego wezwania Wykonawcy do ich zapłaty, na co Wykonawca wyraża zgodę.
6. W przypadku, gdy potrącenie w całości lub części nie będzie możliwe, Wykonawca zobowiązany jest do zapłaty kar umownych w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania wezwania do zapłaty, mającego formę noty księgowej.
7. Wykonawca wyraża zgodę na pomniejszenie płatności z tytułu przedłożonej faktury o wysokość kary umownej określonej w wystawionej notcie obciążeniowej.
8. Zamawiający może dochodzić na zasadach ogólnych odszkodowania przenoszącego wysokość kar umownych - do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody.

9. W przypadku wystąpienia zwłoki w wykonywaniu Umowy Zamawiający może wyznaczyć Wykonawcy dodatkowy termin wykonania przedmiotu Umowy, nie rezygnując z kary umownej i odszkodowania.

§ 8

Informacja publiczna

Wykonawca oświadcza, że znany jest mu fakt, iż treść niniejszej Umowy, a w szczególności dane go identyfikujące (gdy jest osobą fizyczną ograniczone do imienia, nazwiska ewentualnie imienia, nazwiska i firmy – jeżeli umowę zawiera w ramach prowadzenia działalności gospodarczej). Przedmiot Umowy i wysokość wynagrodzenia podlegają udostępnieniu w trybie ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej.

§ 9

RODO

1. Strony informują się wzajemnie, że będą administratorami danych osobowych przekazywanych sobie w trakcie współpracy, względem których pełnią funkcję administratora, takich jak dane osób reprezentujących lub innych członków personelu. Kontakt do Inspektora Ochrony Danych Zamawiającego: biuro@msvs.com.pl
2. Dane osobowe, o których mowa, przetwarzane będą w celu realizacji Umowy (art. 6 ust. 1 pkt b) RODO), a także w celu wypełnienia obowiązków prawnych tj. rachunkowych i podatkowych (art. 6 ust. 1 pkt. c) RODO) oraz w celu ochrony ewentualnych roszczeń jakie mogą powstać w związku z realizacją Umowy, dane osób kontaktowych będą przetwarzane w celu sprawnej realizacji przedmiotu umowy w szczególności w celu zapewnienia bieżącego kontaktu co jest prawnie uzasadnionym interesem administratora (art. 6 ust. 1 pkt. f) RODO).
3. Odbiorcami danych osobowych będą odbiorcy informacji publicznej oraz podmioty, z którymi Strony zawarły umowę powierzenia przetwarzania danych tj. np. podmioty świadczące na rzecz Stron usługi z zakresu IT, prawne, księgowości i rachunkowości oraz dostawca BIP. Dane zostaną usunięte po wygaśnięciu obowiązków publicznoprawnych związanych z realizacją Umowy oraz wygaśnięciu ewentualnych roszczeń cywilnoprawnych mogących powstać w związku z realizacją Umowy.
4. Osoby, których dane dotyczą posiadają prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo wniesienia sprzeciwu, a także mają prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uznają, że przetwarzanie ich danych osobowych narusza przepisy prawa.
5. Podanie danych stron umowy jest warunkiem zawarcia umowy, odmowa podania danych uniemożliwia zawarcie umowy, podanie danych osób kontaktowych jest dobrowolne, ale niezbędne do sprawnej realizacji Umowy.
6. Wykonawca jest upoważniony do przetwarzania danych osobowych, których Administratorem jest Zamawiający zgodnie z art. 282 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tylko i wyłącznie w zakresie niezbędnym do realizacji umowy.

7. Wykonawca jest zobowiązany do zachowania w tajemnicy wszystkich danych osobowych oraz sposobów ich przetwarzania, do których uzyska dostęp w trakcie realizacji umowy w trakcie jej trwania jak i po jej zakończeniu.

§ 10

Postanowienia końcowe

1. Wszelkie zmiany Umowy wymagają formy pisemnej, pod rygorem jej nieważności.
2. Wszelkie zawiadomienia i inne komunikaty dotyczące niniejszej Umowy lub z nią związane będą mieć formę pisemną i będą składane osobiście lub listem poleconym na adresy podane przez Strony we wstępie Umowy.
3. Ewentualne spory mogące wyniknąć z realizacji Umowy będą rozstrzygane w pierwszej kolejności polubownie na zasadzie porozumienia Stron. W przypadku braku takiego porozumienia sporne kwestie rozstrzygane będą przez sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
4. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie powszechnie obowiązujące przepisy prawa, w tym w szczególności ustawy z dnia 23.04.1964 r. Kodeks Cywilny.
5. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa egzemplarze otrzymuje Zamawiający, jeden egzemplarz otrzymuje Wykonawca.

WYKONAWCA

ZAMAWIAJĄCY