

Projekt /Umowa

W dniu pomiędzy Powiatem Kępińskim zwanym w dalszej „Zamawiającym” reprezentowanym przez Zarząd Powiatu Kępińskiego, w imieniu którego działają:

1. Robert Kieruzal - Starosta Kępiński

2. Alicja Śniegocka – Wicestarosta Kępiński

a zwanym w dalszej części umowy **Wykonawcą**

Na podstawie dokonanego przez Zamawiającego wyboru oferty Wykonawcy w zapytaniu ofertowym o wartości poniżej 30.000 euro(art.4 ust.8 cytowanej ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 1843 ze zm.), w związku z §2 ust. 4 Regulaminu udzielania przez jednostki organizacyjne Powiatu Kępińskiego zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30.000 euro (uchwała Zarządu Powiatu Nr 166.V.2017 z dnia 20 kwietnia 2017 r.) zawarto umowę o następującej treści

§ 1

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Kępnie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Kępińskiego.

2. Szczegółowy zakres umowy przedstawiają następujące dokumenty, które będą uważane oraz odczytywane

i interpretowane jak część niniejszej Umowy:

1) Opis przedmiotu zamówienia przedstawiony w Zapytaniu Ofertowym,

2) Oferta Wykonawcy.

3. Zakres audytu wewnętrznego będzie obejmować i będzie zgodny z opisem przedmiotu zamówienia zapytania ofertowego (załącznik Nr 1)stanowiącym integralną część niniejszej umowy.

4. Wykonawca w ramach usługi zobowiązany jest do:

1) Identyfikacji i analizy obszarów ryzyka związanego z działalnością jednostki,

2) przygotowanie w porozumieniu z Kierownikiem jednostki planu audytu na okres **od 10 kwietnia 2020 roku do 31 grudnia 2021 roku,**

3) przeprowadzenie sześciu zadań dotyczących obszarów ryzyka gospodarowania majątkiem, finansów i księgowości, polityki bezpieczeństwa oraz oświaty (tj. zadania audytowe zgodnie z planem audytu na 2020 i 2021r., trzy zadania do 31 grudnia 2020r. i trzy zadania do 31 grudnia 2021r.)

4) sporządzenie pisemnych sprawozdań z realizacji zadań,

5) sporządzenie sprawozdania rocznego,

6) prowadzenie bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego,

7) usługi doradcze mające na celu usprawnienie procesów zarządzania oraz funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce,

8) prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz przyjętymi standardami.

5. Przy wykonywaniu audytu wewnętrznego Wykonawca zobowiązany jest do dołożenia szczególnej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków oraz przestrzeganiu obowiązujących przepisów prawa, zwłaszcza ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019.869) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. 2018 r. poz. 506).

6. Audyt wewnętrzny będzie prowadzony przez, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia audytu wewnętrznego podpisanego przez Starostę Powiatu Kępińskiego.

§ 2

1. Prawa i obowiązki Wykonawcy określają obowiązujące w tym zakresie przepisy prawa, w tym zarządzenia, instrukcje, a także zawarte w innych przepisach prawa i obowiązki audytora i obejmują w szczególności następujące kwestie:

- a) Wykonawca ma prawo wstępu do pomieszczeń jednostki oraz wglądu do wszelkich dokumentów, informacji i danych oraz do innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, w tym utrwalonych na elektronicznych nośnikach danych, jak również do sporządzania ich kopii, odpisów wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej. W tym celu ma prawo żądać od pracowników jednostki informacji i wyjaśnień, a także sporządzenia i potwierdzenia kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków;
- b) Starosta Powiatu upoważni Wykonawcę do przeprowadzenia czynności audytowych;
- c) Wykonawca przeprowadzi audyt na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego;
- d) Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyników audytu;
- e) Wykonawca zobowiązany jest do prowadzenia bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego. Zobowiązany jest również do udostępniania tych akt Staroście Powiatu lub osobie przez niego upoważnionej;
- f) przed rozpoczęciem zadania zapewniającego Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania kierowników komórek o planowanym przeprowadzeniu zadania audytowego;
- g) Wykonawca zobowiązany jest do dokonania analizy ryzyka w obszarze objętym zadaniem audytowym oraz opracowania programu zadania audytowego. W uzasadnionych przypadkach Wykonawca może w trakcie przeprowadzania zadania dokonać zmian w programie, co powinno być udokumentowane;
- h) Wykonawca zobowiązany jest po zakończeniu czynności w komórce audytowanej objętej zadaniem do przedstawienia kierownikowi komórki ustaleń stanu faktycznego, a następnie zobowiązany jest do sporządzenia sprawozdania z wyniku audytu wewnętrznego;
- i) Wykonawca może przeprowadzać czynności sprawdzające i dokonywać oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń;
- j) Wykonawca może na wniosek Starosty Powiatu lub po uzgodnieniu z nim, z własnej inicjatywy, dokonywać czynności doradcze, chyba, że spowodowałoby to zagrożenie dla czynności wynikających z planu audytu, jak również, jeśli prowadziłoby to do przejęcia przez niego obowiązków, odpowiedzialności lub uprawnień wchodzących w zakres zarządzania jednostką;
- k) w wyniku czynności doradczych Wykonawca może przedstawić opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki;
- l) Wykonawca zobowiązany jest do składania Staroście Powiatu sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej.

§ 3

Uprawnienia i obowiązki Zamawiającego:

- a) 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 jednostce.
- b) Zamawiający ma prawo żądać na bieżąco informacji o przebiegu i realizacji audytu wewnętrznego.
- c) Osobą Uprawnioną ze strony Zamawiającego wyznaczoną do realizacji zapisów umowy oraz bezpośredniego kontaktu z Wykonawcą jest **Magdalena Osada pracownik Starostwa Powiatowego w Kępnie**.

§ 4

1. Wykonawca będzie realizował przedmiot niniejszej umowy w okresie **od dnia 10 kwietnia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2021r.**
2. Wykonawca, za wykonane zlecenie otrzyma wynagrodzenie w łącznej kwocie netto + podatek VAT 23% tj.zł = **brutto**
(słownie:), płatne po przedłożeniu Faktury VAT.

3. Wynagrodzenie płatne będzie na podstawie dwóch faktur w równych wysokościach płatnych w terminie do 21 dni od dnia otrzymania przez Starostwo Powiatowe w Kępnie prawidłowo wystawionej Faktury VAT . Pierwsza faktura wystawiona po 6 miesiącach od momentu rozpoczęcia realizacji zamówienia, druga faktura wystawiona po zakończeniu realizacji zadania.

4. Wynagrodzenie płatne będzie przelewem na konto Wykonawcy

nr.....

5. W przypadku nie posiadania przez Wykonawcę innego tytułu do ubezpieczeń społecznych wynagrodzenie zostanie pomniejszone o wszelkie koszty, jakie poniesie Wykonawca z tytułu realizacji niniejszej umowy zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym w szczególności składki ZUS Wykonawcy oraz zaliczkę na podatek dochodowy

§ 5

1. Wykonawca zobowiązuje się postępować z dokumentami, w tym także w formie elektronicznej, wytworzonymi dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak, aby zapewnić ich ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem tj.:

1) Dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu w formie papierowej, będzie przechowywana w siedzibie Starostwa Powiatowego w Kępnie, w postaci bieżących i stałych akt audytu.

2) Dokumentacja zapisana w formie elektronicznej będzie przechowywana tak, aby zapewnić ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem.

2. Wykonawca zobowiązuje się do przetwarzania, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. 2018.1000) oraz Rozporządzeniem 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) danych osobowych otrzymanych od Zamawiającego lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy.

3. Wykonawca zobowiązuje się do przestrzegania przepisów ustawy, o której mowa w ust. 2, w szczególności do zachowania w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskał dostęp w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również po jej rozwiązaniu.

§ 6

1. Wykonawca powinien wykonać zadanie z najwyższą starannością i w sposób właściwy dla zadań tego rodzaju, kierując się wskazówkami Zamawiającego, jeżeli takie zostaną udzielone.

2. W przypadku wystąpienia uwag do audytu, Wykonawca na swój koszt dokona niezbędnych zmian (poprawek, uzupełnień) w uzgodnieniu z Zamawiającym w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia uwag

3. Wykonawca oświadcza, iż spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, niezbędne do wykonania zadań audytora wewnętrznego określonych niniejszą umową.

§ 7

1. Wykonawca nie może powierzyć ani w całości, ani w części wykonania niniejszej umowy innym osobom bez pisemnej zgody Zamawiającego.

2. W razie naruszenia postanowień ust.1, Zamawiający może odstąpić od niniejszej umowy ze skutkiem natychmiastowym.

§ 8

1. Strony ustalają, że za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umowy Zamawiający naliczać będzie kary umowne z następujących tytułów oraz w następujących wysokościach:

a) za zwłokę w terminie wykonania przedmiotu umowy – 0,2% wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki,

b) za odstąpienie od umowy w wyniku okoliczności, za które odpowiada Wykonawca– 10% wynagrodzenia umownego brutto.

2. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego do wysokości poniesionej szkody.

3. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z należnego wynagrodzenia.

§ 9

Wykonawca ponosi odpowiedzialność za należyte wykonanie umowy.

§ 10

Wszelkie zmiany i uzupełnienia umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 11

W sprawach, których nie unormowano w umowie, będą miały zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego, oraz odpowiednie przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Finansach publicznych (Dz.U.2019.869).

§ 13

Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla Zamawiającego jeden dla Wykonawcy.

Zamawiający:

Wykonawca: