

UMOWA NR
O ŚWIADCZENIE USŁUG
AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

zawarta w dniu w Pieckach, pomiędzy: Gminą Piecki z siedzibą w Pieckach, przy ul. Zwycięstwa 34, NIP 742 212 31 83, zwaną w dalszej części „Zleceniodawcą” reprezentowaną przez:

Agnieszka Kurczewską – Wójta Gminy Piecki

przy kontrasygnacie

Skarbnika Gminy Piecki – **Agaty Naumowicz**

a

....., zwaną dalej „Zleceniobiorcą”.

Niniejsza umowa została zawarta na podstawie art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.). Ze względu na wartość zamówienia, nieprzekraczającą 30000€, **nie mają zastosowania w procedurze wyboru wykonawcy usługi, będącej przedmiotem niniejszej umowy** przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych – podstawa prawna art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 1843).

§ 1

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest pełnienie obowiązków audytora wewnętrznego w Gminie Piecki, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.), aktami wykonawczymi oraz przyjętymi standardami.

2. Obowiązki audytora będą wykonywane w Urzędzie Gminy Piecki oraz w wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Gminy Piecki, podległych i nadzorowanych przez Wójta Gminy Piecki.

§ 2

Zleceniodawca powierza, a Zleceniobiorca zobowiązuje się do wykonania następujących czynności:

- 1) Oszacowanie ryzyka i wyodrębnienie obszarów ich występowania w Gminie Piecki wraz z jednostkami organizacyjnymi,
- 2) Przygotowanie w porozumieniu z Wójtem Gminy planu audytu wewnętrznego na rok 2020 oraz 2021, z uwzględnieniem analizy obszarów ryzyka w zakresie działania urzędu,
- 3) Przeprowadzenie przynajmniej trzech zadań audytowych w wyznaczonych gminnych jednostkach organizacyjnych, zgodnie z planem audytu na 2020 rok, w tym sporządzenie programu zadania audytowego, przeprowadzenie czynności audytowych w siedzibie jednostki audytowanej, sporządzenie sprawozdania wraz z obiektywną oceną audytowanego obszaru,

- 4) Przeprowadzenie przynajmniej trzech zadań audytowych zgodnie z planem audytu na 2021 rok, w tym sporządzenie programów zadań audytowych, przeprowadzenie czynności audytowych w siedzibie jednostki audytowanej, sporządzenie sprawozdań wraz z obiektywną oceną audytowanych obszarów,
- 5) Opracowanie sprawozdań rocznych z wykonanych planów audytu za rok 2020 oraz 2021,
- 6) Wykonanie czynności doradczych mających na celu usprawnienie procesów zarządzania oraz funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Piecki,
- 7) Prowadzenie bieżących akt audytu wewnętrznego w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadań audytowych.

§ 3

1. Zleceniobiorca oświadcza, że dysponuje wiedzą, doświadczeniem i kwalifikacjami niezbędnymi do należytego wykonania umowy i nie istnieją żadne przeszkody prawne i faktyczne uniemożliwiające lub utrudniające mu wykonywanie tego zobowiązania. Zleceniobiorca gwarantuje prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.
2. Zleceniobiorca oświadcza, że audyt wewnętrzny będzie prowadzić – audytor wewnętrzny, która/y spełnia warunki określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych.
3. Zleceniobiorca wykona przedmiot umowy własnymi siłami. Powierzenie wykonania części usług objętych umową innym wykonawcom wymaga uprzednio pisemnej zgody Zleceniodawcy. Zleceniobiorca ponosi pełną odpowiedzialność za działania innych wykonawców, którym powierzył wykonanie zadań objętych umową.
4. Zleceniobiorca dostarczy opracowania dokumentacji w formie drukowanej w dwóch egzemplarzach.

§4

1. Zleceniobiorca wyznacza do kontaktów z Zleceniodawcą
2. Zleceniodawca wyznacza do współpracy z Zleceniobiorcą

§ 5

1. Zleceniobiorca ma prawo wstępu do pomieszczeń Zleceniodawcy 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.
2. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przetwarzania - zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych - danych osobowych otrzymanych od Zleceniodawcy lub pozyskanych w związku z realizacją przedmiotu niniejszej umowy.
3. Zleceniodawca jest obowiązany udzielać informacji i wyjaśnień, a także sporządzać i potwierdzać kopie, odpisy, wyciągi lub zestawienia, o których mowa w ust. 1.

§ 6

1. Zleceniodawca zapłaci Zleceniobiorcy wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określonego w § 1, w łącznej wysokości zł brutto (słownie:), w tym podatek VAT, tj. zł netto.
2. Zleceniobiorca wykona zdania audytowe w wymiarze nie więcej niż 50 godzin w miesiącu.
3. Wynagrodzenie Zleceniobiorcy płatne będzie miesięcznie, w wysokości zł brutto (słownie:), w terminie 7 dni od dnia doręczenia Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę prawidłowo wystawionego i podpisanego rachunku. Do rachunku zostanie dołączone oświadczenie Zleceniobiorcy o wykonaniu audytu w ramach godzin ustalonych w ust.2.
4. Zleceniodawca zobowiązuje się do potrącenia należnych składek i podatków, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
5. Wynagrodzenie o którym mowa w punkcie 1 obejmuje wszystkie koszty ponoszone przez Zleceniodawcę w celu wykonania usługi oraz nie ulega waloryzacji przez okres trwania umowy.
6. Zleceniobiorca może przekazać Zleceniodawcy fakturę elektroniczną za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania. Numer PEPPOL Zamawiającego: 7422123183 . Jednocześnie w opisie faktury Wykonawca zobowiązany jest do wskazania numeru i daty zawarcia niniejszej umowy oraz symbolu komórki organizacyjnej.
7. Za dzień zapłaty uznaje się datę obciążenia rachunku Zleceniodawcy.
8. Rachunek/ Fakturę należy wystawić w następujący sposób:
Nabywca: Gmina Piecki ul. Zwycięstwa 34, 11-710 Piecki,
NIP 7422123183,
Odbiorca: Urząd Gminy w Pieckach ul. Zwycięstwa 34, 11-710 Piecki.
9. Zapłata wynagrodzenia Zleceniobiorcy dokonana będzie na rachunek bankowy wskazany na rachunku.

§ 7

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do zapewnienia pełnej poufności wszelkich otrzymywanych i przetwarzanych danych. Zobowiązanie do zachowania poufności nie ma ograniczeń czasowych i nie wygasa po rozwiązaniu umowy.
2. Zleceniobiorca zobowiązuje się do zapewnienia przechowywania wszelkiej wytworzonej dokumentacji, zarówno w formie papierowej jak i elektronicznej, w sposób uniemożliwiający ich uszkodzenie lub zniszczenie w czasie realizacji umowy jak i po jej zakończeniu.

§ 8

1. Strony ustanawiają odpowiedzialność za nie wykonanie zlecenia w terminie, wykonania go wadliwie lub w sposób nienależyty w formie kar umownych.
2. Zleceniodawca może żądać od Zleceniobiorcy kar umownych:
 - 1) za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy w wysokości 0,2 % wynagrodzenia określonego w § 6 ust 1 za każdy dzień zwłoki,
 - 2) za odstąpienie od umowy z przyczyn za które odpowiada Zleceniobiorca w wysokości 5% wynagrodzenia określonego w § 6 ust 1.
3. Zleceniobiorca może żądać od Zleceniodawcy zapłaty kar umownych w przypadkach odstąpienia od umowy z przyczyn zawinionych przez Zleceniodawcę w wysokości 5 % wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1.
4. Zleceniobiorca wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z przysługującego mu wynagrodzenia.
5. Strony zastrzegają prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego przewyższającego wysokość kar umownych.

§ 9

1. Każdej ze stron przysługuje prawo rozwiązania niniejszej umowy z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.
2. Zleceniodawca może rozwiązać niniejszą umowę bez zachowania okresu wypowiedzenia ze skutkiem natychmiastowym w przypadku, gdy Zleceniobiorca nie wywiązał się z umowy.

§ 10

Umowa została zawarta na czas określony od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku.

§ 11

Wszelkie zmiany w niniejszej umowie dla swojej ważności wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 12

W sprawach nieuregulowanych umową stosuje się przepisy kodeksu cywilnego oraz ustawy o finansach publicznych i przepisów wykonawczych.

§ 13

Umowę sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

Zleceniodawca:

Zleceniobiorca: