

**UMOWA Nr 11/FN/1/2023**  
**NA USŁUGOWE PROWADZENIE AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

zawarta w Poświętnem w dniu 31 stycznia 2023 r.

pomiędzy **Gminą Poświętne** z siedzibą przy ul.Krótkiej 1, 05-326 Poświętne, NIP: 125 16 27 895, zwaną dalej „**Zamawiającym**”, reprezentowaną przez:

**Pana Sylwestra Niźnika– Wójta Gminy Poświętne**

przy kontrasygnacie:

**Pani Emilii Bakierskiej-** Skarbnika Gminy,

a

**Panią Anetą Porębską** zamieszkałą w Lesznie, Aleja Wojska Polskiego 10, 05-084 Leszno, prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą **AUDYT PARTNER Aneta Porębska z siedzibą w miejscu zamieszkania**, posiadającą wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji Gospodarczej, NIP: 6911428467, Regon: 369387183, zwaną dalej „**Wykonawcą**”.

**§1**

Zamawiający powierza, a Wykonawca przyjmuje do wykonania usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Poświętne oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Poświętne, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w zakresie określonym w niniejszej umowie.

**§2**

Przedmiotem umowy jest wykonanie audytu wewnętrznego u Zamawiającego przez Wykonawcę, polegającego na wykonaniu następujących zadań:

- a) przeprowadzenie zadań zapewniających, zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2023,
- b) sporządzenie sprawozdań z wykonania zadań zapewniających,
- c) przeprowadzanie czynności doradczych, w zakresie uzgodnionym z kierownikiem jednostki,
- d) przygotowanie planu audytu wewnętrznego na rok 2024, w porozumieniu z kierownikiem jednostki oraz na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka, w terminie do 29 grudnia 2023 r.,

- e) sporządzenie sprawozdania rocznego z wykonania planu audytu wewnętrznego za 2023 rok w terminie do 31 stycznia 2024 r.,
- f) prowadzenie dokumentacji dotyczącej zadań audytowych oraz pozostałej dokumentacji audytu wewnętrznego.

### **§3**

1. Wykonawca uprawniony jest do wstępu do pomieszczeń Zamawiającego oraz wglądu do wszelkich dokumentów, informacji i danych oraz innych materiałów związanych z funkcjonowaniem Zamawiającego, w tym utrwalonych na elektronicznych nośnikach informacji, 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.
2. Wykonawca przeprowadzi audyt na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego.
3. Do przeprowadzania zadań audytowych w Urzędzie Gminy Poświętne i jednostkach organizacyjnych Gminy Poświętne Wykonawcę uprawnia imienne upoważnienie wystawione przez Wójta Gminy Poświętne i dowód tożsamości.
4. W wyniku czynności doradczych Wykonawca może przedstawić opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki.
5. Wykonawca po zakończeniu realizacji prac przekaze Zamawiającemu wszelkie dokumenty, które zostały wytworzone w związku z realizacją umowy.

### **§4**

Zamawiający zobowiązany jest zapewnić warunki należytego, obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w szczególności:

- 1) Zamawiający umożliwi Wykonawcy dostęp do odpowiednich pomieszczeń w siedzibie Zamawiającego lub innym ustalonym przez strony miejscu świadczenia usług, w sposób i terminie umożliwiającym Wykonawcy prawidłowe i terminowe wykonanie usług wchodzących w zakres niniejszej umowy;

- 2) Zamawiający udostępni Wykonawcy wszelkie informacje lub dokumenty będące w jego posiadaniu, niezbędne do prawidłowej realizacji umowy. Strony dopuszczają również możliwości przekazywania dokumentów drogą mailową.

## §5

1. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia dostępności oraz właściwego zabezpieczania i przechowywania wytworzonych dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego dokumentów, zarówno w formie papierowej, jak i elektronicznej oraz ochrony przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
2. Dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu w formie papierowej, będzie przechowywana w siedzibie Urzędu Gminy Poświętne.

## §6

Wykonawca zobowiązuje się wymienione w §2 zadania wykonać w terminie 12 miesięcy, tj. od dnia 1 lutego 2023 r. do dnia 31 stycznia 2024 r.

## §7

1. Za wykonanie zadań, o których mowa w §2 Wykonawcy będzie przysługiwało ryczałtowe miesięczne wynagrodzenie netto w wysokości 3.000,00 zł (słownie: trzy tysiące złotych) + podatek VAT, ogółem brutto 3.690,00 zł (słownie: trzy tysiące sześćset dziewięćdziesiąt złotych).
2. Wynagrodzenie brutto ogółem za realizację usługi w okresie 12 miesięcy wynosi 44.280,00 zł (słownie: czterdzieści cztery tysiące dwieście osiemdziesiąt złotych). Strony zgodnie dopuszczają możliwość zmiany ceny ryczałtowej brutto w przypadku zmiany wysokości podatku od towarów i usług, o kwotę różnicy tegoż podatku. Cena netto jest ceną niezmienną.
3. Wynagrodzenie płatne będzie w formie przelewu z rachunku Zamawiającego, w terminie 14 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionej faktury, bezpośrednio na rachunek bankowy Wykonawcy: nr 70 1240 2164 1111 0010 7801 5873 prowadzony przez Bank Pekao S.A. Za datę płatności wynagrodzenia uznaje się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

4. Wykonawca będzie wystawiał faktury do 5 dnia każdego miesiąca, za miesiąc poprzedni. Wykonawca przy wystawieniu faktury będzie w ich treści uwzględniał niżej wymienione oznaczenia (pojęcia) nabywcy i odbiory, tj.:

Nabywca:

**Gmina Poświętne, ul. Krótka 1, 05-326 Poświętne, NIP: 125 16 27 895**

**Odbiorca: Urząd Gminy Poświętne, ul. Krótka 1, 05-326 Poświętne**

### **§8**

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać zadanie z najwyższą starannością i w sposób właściwy dla zadań tego rodzaju, kierując się wskazówkami i terminami Zamawiającego, jeżeli takie zostaną udzielone.
2. Wykonawca nie może dokonać cesji żadnych praw i roszczeń oraz przeniesienia obowiązków wynikających z umowy na rzecz osoby trzeciej bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.
3. Wykonawca oświadcza, iż spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), niezbędne do wykonywania zadań audytora wewnętrznego określonych w niniejszej umowie.

### **§9**

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku zaprzestania świadczenia usług niezgodnie z umową w wysokości 5% wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w §7 ust. 2 umowy.
2. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku opóźnienia w świadczeniu usług w stosunku do terminu ustalonego w planie audytu lub terminu wyznaczonego przez Zamawiającego w wysokości 0,1% wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w §7 ust. 2 umowy za każdy dzień opóźnienia.
3. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie kary umownej z należnego wynagrodzenia.

### **§10**

1. Każda ze stron może rozwiązać niniejszą umowę z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia.

W przypadku nieprawidłowej lub niezgodnej z planem audytu realizacji usługi przez Wykonawcę, Zamawiający może wypowiedzieć umowę z zachowaniem miesięcznego okresu wypowiedzenia.

## **§11**

1. 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* oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1781 z późn. zm.) – danych osobowych otrzymanych od Zamawiającego lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy.
2. Wykonawca zobowiązuje się do przestrzegania przepisów ustawy, o której mowa w ust. 1, w szczególności do zachowania w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskał dostęp w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, również po jej zakończeniu.
3. Przetwarzanie danych osobowych przez Wykonawcę zostanie uregulowane w umowie powierzenia przetwarzania danych osobowych.

## **§12**

1. Wykonawca zobowiązuje się do utrzymania w tajemnicy i nie ujawniania osobom trzecim informacji, jak i dokumentów uzyskanych w trakcie realizacji umowy.
2. Wykonawcy nie wolno wykorzystywać jakichkolwiek danych i informacji pozyskanych w toku realizacji niniejszej umowy w innych celach, niż określone w umowie, jak również ich publikować.
3. Wykonawca zobowiązuje się informować Zamawiającego o wszystkich zauważonych nieprawidłowościach mogących mieć wpływ na bezpieczeństwo informacji.

## **§13**

Wszelkie zmiany umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnego aneksu, podpisanego przez obie strony.

## **§14**

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy ustawy o finansach publicznych oraz Kodeksu Cywilnego.

WZK&S Sp. z o.o.

## §15

Ewentualne spory między stronami umowy, strony poddają pod rozstrzygnięcie sądu właściwego dla Zamawiającego.

## §16

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz dla Wykonawcy i jeden egzemplarz dla Zamawiającego.

### ZAMAWIAJĄCY

  
WÓJT  
Sylwester Niżnik

---

### WYKONAWCA



---

### AUDYT PARTNER

Aneta Porebska  
Aleja Wojska Polskiego 10  
05-084 Leszno  
NIP: 6911428467, REGON: 369387183

### SEKRETARZ GMINY

  
Marta Mucha Skarbnik Gminy

  
Emilia Bakierska

### RADCA PRAWNY

  
Mariusz Kaim