

(projekt umowy)

**UMOWA NA WYKONANIE
USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
w Urzędzie Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą
oraz w jednostkach organizacyjnych**

zawarta w dniu ... r., pomiędzy:

Gminą Dobrzyń nad Wisłą, ul. Szkolna 1, 87-610 Dobrzyń nad Wisłą zwanym dalej „Zamawiającym”, reprezentowanym przez :

1/ Pana Jacka Waśko - Burmistrza Miasta i Gminy

2/ przy kontrasygnacie Agnieszki Ziółkowskiej – Skarbnika Miasta i Gminy

a

.....
.....

zwanym dalej „Wykonawcą”.

§ 1

Przyjmujący zamówienie zwany „Wykonawcą” oświadcza, że posiada przewidziane prawem uprawnienia do przeprowadzenia audytu wewnętrznego.

§ 2

Wykonawca zobowiązuje się do usługowego prowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy oraz jednostkach organizacyjnych w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia 31.07.2015 r., zgodnie z przepisami działu VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w zakresie określonym w niniejszej umowie.

§3

Strony zgodnie ustalają, że:

- rozpoczęcie wykonania przedmiotu umowy nastąpi w dniu...
- zakończenie wykonania przedmiotu umowy nastąpi do dnia 31.07.2015 r.

§ 4

Przedmiot i zakres audytu wewnętrznego obejmuje:

1. Przeprowadzenie zadania za okres od 1.01.2015 do 31.12.2014 roku (art.283 ust. 2 ustawy).
2. Sporządzanie sprawozdania z przeprowadzonego audytu oraz wydanie obiektywnej oceny o której mowa w art. 272 ustawy o finansach publicznych.
3. Prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w okresie objętym umową zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. Nr 20 poz. 108).

§ 5

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 jednostce,
- 2) zamawiający zobowiązuje się udostępnić Wykonawcy wszystkich informacji oraz dokumentację niezbędną do wykonania przedmiotowej usługi, w tym udostępnienie kserokopii dokumentów, danych w formie elektronicznej oraz niezbędnych wyjaśnień,
- 3) zamawiający ma prawo żądać na bieżąco informacji o przebiegu i realizacji audytu wewnętrznego,
- 4) zamawiającemu przysługuje prawo wglądu i bieżącej kontroli stanu przedmiotu umowy,
- 5) zamawiający przekaze audytorowi usługodawcy plan audytu wewnętrznego.

§ 6

Uprawnienia i obowiązki „Wykonawcy”:

- 1) 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,
- 2) wykonawca zobowiązany jest zapewnić ochronę dokumentów przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych,
- 3) zobowiązuje się wykonawcę do zachowania wszelkich wymogów związanych z ochroną danych osobowych pracowników jednostki, wynikających z ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych,
- 4) wykonawca zobowiązany jest do wykonania określonego w § 3 przedmiotu umowy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 5) wykonawca gwarantuje przeprowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z wskazówkami zawartymi w standardach audytu wewnętrznego, które określił i ogłosił w Dzienniku Urzędowym Minister Finansów (Dz. Urz. z 2010 r. Nr 5, poz. 24)
- 6) wykonawca zobowiązany jest do bieżącej współpracy z Kierownikiem jednostki, lub osobą przez niego wskazaną, a w razie potrzeby stawiania się na jego wezwania,
- 7) wykonawca zobowiązany jest sporządzić dokumentację zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. Nr 21 poz.108.),
- 8) dokumentację należy sporządzić w formie pisemnej (w języku polskim) i elektronicznej na nośniku elektronicznym CD-ROM lub CVD-RPM.

§ 7

1. Dokumentacja zapisana w formie elektronicznej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego będzie zabezpieczona, hasłem które będzie udostępnione osobom uprawnionym, wskazanym przez Kierownika jednostki.
2. Wytworzona dokumentacja (akta audytu) będzie przekazana za pokwitowaniem Kierownikowi jednostki lub osobie przez niego upoważnionej.

§ 8

1. Zamawiający zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Wykonawcy przedmiotu umowy wynagrodzenie w wysokości brutto zł.(słownie:
2. Wynagrodzenie o którym mowa w ust. 2 będzie wypłacone wykonawcy, po złożeniu przez wykonawcę rachunku/faktury.
3. Wynagrodzenie zostanie wypłacone w formie przelewu na konto bankowe Wykonawcy wskazane na rachunku/fakturze.

§ 9

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku zaprzestania świadczenia usług niezgodnie z umową w wysokości 10% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 8 ust. 1 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 brutto, o którym mowa w § 8 ust. 1 umowy za każdy dzień opóźnienia.

§ 10

W przypadku nieprawidłowej lub niezgodnej z umową realizacji usługi przez Wykonawcę, Zamawiający może rozwiązać umowę z zachowaniem tygodniowego okresu wypowiedzenia po uprzednim pisemnym wezwaniu skierowanym do Wykonawcy przez Zamawiającego, w którym Zamawiający wyznaczy Wykonawcy dodatkowy 14 dniowy termin na usunięcie uchybień.

§ 11

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 12

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy: ustawy o finansach publicznych oraz kodeksu cywilnego.

§ 13

Umowę sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, 1 egzemplarz dla Wykonawcy i 2 egzemplarze dla Zamawiającego.

Przyjmujący zamówienie:

Zamawiający: