

**Umowa Nr ...../2024/In.III**  
(projekt umowy)

zawarta w dniu ..... 2024r. w Skarżysku Kościelnym pomiędzy:

**Gminą Skarżysko Kościelne**

z siedzibą: ul. Kościelna 2a, 26-115 Skarżysko Kościelne

reprezentowaną przez: **Wójta Gminy – Jacka Bryzika**

przy kontrasygnacie: **Skarbnika Gminy Skarżysko Kościelne – Magdaleny Węglowskiej**

zwaną w dalszej części umowy „**Zamawiający**” ,

a .....

NIP: .....REGON: .....

reprezentowanym przez: ..... - .....

zwanym w dalszej części umowy „**Wykonawcą**”.

- o następującej treści:

**§ 1**

Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do wykonania zlecenia polegającego na „**Wykonanie audytu wewnętrznego w Gminie Skarżysko Kościelne za okres od 01.06.2023r. do 31.05.2024r.**” zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.).

**§ 2**

1. Wykonawca jako audytor wewnętrzny swą działalnością niezależną i obiektywną wspiera Wójta Gminy Skarżysko Kościelne w realizacji celów i zadań przez ocenę kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Skarżysku Kościelnym i jednostkach podległych. Dotyczy to w szczególności adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej.
  - a) usługa swoim zakresem obejmuje w szczególności:
    - badanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w okresie od 01.06.2023r. do 31.05.2024r.
    - przeprowadzenie analizy ryzyka za 2023 i 2024 rok;
    - przeprowadzenie zaplanowanych minimum 2 zadań audytowych w siedzibie Zamawiającego zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
    - przeprowadzenie w uzasadnionych przypadkach zadania audytowego poza planem audytu za dodatkowym wynagrodzeniem;
    - opracowanie rocznego planu audytu za rok 2024;
    - zapewnienie prawidłowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego;
    - sporządzenie sprawozdań z przeprowadzonego audytu, wydanie obiektywnej oceny oraz czynności doradcze, w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie przeprowadzonego zadania audytowego;
    - prowadzenie akt stałych i bieżących audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyniku zadania audytowego;
    - archiwizacja bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego;
    - aktualizacja procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby);
    - współpraca z kontrolą wewnętrzną oraz innymi instytucjami kontroli.
2. Wykonawca oświadcza, iż spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych, niezbędne do wykonania zadań audytora wewnętrznego, posiada niezbędne doświadczenie, wiedzę, potencjał osobowy i techniczny oraz przygotowanie zawodowe do wykonania umowy.

3. Wykonawca oświadcza, że zatrudnia pracowników i zleceniobiorców.

### § 3

1. Wykonawca jako audytor wewnętrzny ma prawo wstępu do pomieszczeń jednostki oraz wglądu do wszystkich dokumentów, informacji i danych oraz do innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, w tym na utrwalanych na elektronicznych nośnikach danych, jak również do sporządzania ich kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej.
2. Pracownicy jednostki są obowiązani udzielać informacji i wyjaśnień, a także sporządzać i potwierdzać kopie, odpisy, wyciągi lub zestawienia.
3. Postanowienia zawarte w pkt 1 i 2 mają zastosowanie do jednostek organizacyjnych Gminy Skarżysko Kościelne.

### § 4

Do dnia 31.01.2025r. roku audytor wewnętrzny sporządzi sprawozdanie z wykonania audytu objętego umową.

### § 5

Dokumenty, w tym także w formie elektronicznej, wytworzone do celów prowadzenia audytu wewnętrznego Zamawiający przechowuje w siedzibie jednostki i zapewnia ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

### § 6

1. W celu zapewnienia wysokiej jakości prowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Skarżysku Kościelnym i jednostkach podległych Wykonawca ma prawo do wykonania zlecenia z inną osobą, uprzednio zaakceptowaną przez Wójta Gminy Skarżysko Kościelne, jednakże jest on odpowiedzialny wobec Zamawiającego za jej działania jak i własne.
2. Do wykonania audytu wewnętrznego Zamawiający wyda każdorazowo niezbędne upoważnienie.

### § 7

1. Po zakończonym audycie Wykonawca przekaze na własność Zamawiającego dokumentację z audytu bez odrębnego wynagrodzenia. Zamawiający przechowuje i zarchiwizuje dokumentację, w tym także w formie elektronicznej, wytworzoną dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem tj.:
2. dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu w formie papierowej, będzie przechowywana w siedzibie Zamawiającego (w sposób uniemożliwiający, z ich zapoznaniem się osób nieupoważnionych), w postaci bieżących i stałych akt audytu, a następnie zarchiwizowana zgodnie z odrębnymi przepisami. Wykonawca podczas gromadzenia akt audytu zobligowany jest do ich ochrony przed dostępem przez osoby nieupoważnione oraz ich nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem;
3. w przypadku wystąpienia w aktach bieżących w załącznikach dokumentacji zapisanej w formie elektronicznej będzie ona przechowywana w siedzibie Urzędu Gminy Skarżysko Kościelne tak, aby zapewnić ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, a następnie zarchiwizowana zgodnie z odrębnymi przepisami. Wykonawca zobowiązany jest do zabezpieczenia jej hasłem, które może udostępnić jedynie Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne lub osobie przez niego upoważnionej.

## § 8

Zamawiający potwierdza, że działając jako administrator danych osobowych, jest uprawniony do przetwarzania oraz udostępnienia Wykonawcy danych osobowych w zakresie niezbędnych do wykonania niniejszej umowy i realizacji prawnie usprawiedliwionych celów realizowanych przez Strony, a Wykonawca potwierdza, że w wyniku udostępnienia ww. danych osobowych staje się podmiotem przetwarzającym i jest zobowiązany do ich przetwarzania zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności z przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych „RODO”, oraz przepisami rozporządzenie 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.

## § 9

1. Wykonawcy za wykonanie umowy przysługuje wynagrodzenie w wysokości ..... złotych netto (słownie:.....) plus należny podatek VAT. Łączna wartość umowy wynosi ..... złotych brutto (słownie: .....).
2. Zapłata wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy nastąpi przelewem po wykonaniu zlecenia o którym mowa w § 1 w terminie 14 dni licząc od dnia dostarczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionego rachunku/faktury z uwzględnieniem następujących danych:.

### **NABYWCA:**

Gmina Skarżysko Kościelne  
ul. Kościelna 2a  
26-115 Skarżysko Kościelne  
NIP: 663-133-84-09

### **PŁATNIK / ODBIORCA:**

Urząd Gminy Skarżysko Kościelne  
ul. Kościelna 2a  
26-115 Skarżysko Kościelne

3. Zapłata wynagrodzenia będzie dokonywana przez Zamawiającego na konto wskazane na rachunku/fakturze.
4. Koszty i wydatki związane z wykonaniem umowy ponosi Wykonawca.

## § 10

1. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji w tym dotyczących Zamawiającego, uzyskanych w związku z wykonywaniem umowy i nie może ich udostępniać bez zgody Zamawiającego osobom trzecim oraz ponosi pełną odpowiedzialność za ich udostępnienie podmiotom nieuprawnionym.
2. Obowiązek dotyczy zachowania w poufności danych i informacji uzyskanych w związku z realizacją przedmiotu umowy dotyczy również osób, którymi Wykonawca posługuje się przy realizacji przedmiotu umowy.
3. Wykonawca nie może wykorzystać przekazanych przez Zamawiającego danych i informacji do innych celów, niż wykonywanie przedmiotu umowy.

## § 11

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego.

2. Zmiany umowy wymagają formy pisemnego aneksu dla swej skuteczności.

### **§ 12**

Spory mogące wyniknąć na tle stosowania niniejszej umowy Strony poddają pod rozstrzygnięcie sądu właściwego dla siedziby Zamawiającego.

### **§ 13**

Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach jeden dla Wykonawcy, dwa dla Zamawiającego.

**Zamawiający**

**Wykonawca**

.....

.....

.....

*Nazwa i adres Wykonawcy, NIP, Regon*

### OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że numer rachunku bankowego wskazany na fakturach wystawianych w związku z realizacją umowy zawartej z Gminą Skarżysko Kościelne, nr ...../2024/In.III z dnia ..... 2024r. jest numerem właściwym dla dokonania rozliczeń na zasadach podzielonej płatności (split payment), zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2024r., poz. 361).

....., dnia .....  
*miejsowość*

.....  
*Podpis (y) osoby (osób) upoważnionej (-nych) do reprezentowania*