

UMOWA Nr DKW/...../...../...../2023

zawarta w dniu 2023r.

pomiędzy:

Skarbem Państwa – **Aresztem Śledczym w Suwałkach**, z siedzibą w Suwałkach przy ul. Wojska Polskiego 29, NIP: 844-10-70-206, REGON: 000319598,

zwanym w dalszej części umowy „Zleceniodawcą”,

reprezentowanym przez:

Dyrektor Aresztu Śledczego w Suwałkach – mjr Arkadiusz Kawalek

a

....., z siedzibą w, przy ul....., wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd w pod numerem KRS....., REGON..... NIP

zwanym w dalszej części umowy „Zleceniobiorcą”,

reprezentowanym przez:

.....

/komparycja niniejszej umowy zostanie dopasowana do formy prawnej i struktury organizacyjnej Zleceniobiorcy/

o następującej treści:

§1

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do usługowego prowadzenia audytu wewnętrznego w okresie od r. do r. zgodnie z przepisami prawa regulującymi przedmiotową kwestię, w tym w szczególności zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), przepisami wykonawczymi do tej ustawy, a także zgodnie z pragmatyką zawodową oraz niniejszą umową.
2. Zleceniobiorca nie może powierzyć wykonywania niniejszej umowy osobie trzeciej bez uprzedniej pisemnej zgody Zleceniodawcy.
3. Niniejsza umowa zawarta jest na okres jednego roku od dnia jej podpisania.

§2

1. Zakres i przedmiot umowy w zakresie wykonywania audytu wewnętrznego obejmuje w szczególności:
 - 1) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego na 2023r., 2024r. i 2025r.;
 - 2) badanie i ocenę funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
 - 3) oszacowanie ryzyka i wyodrębnienie obszarów ich występowania;
 - 4) przeprowadzenie zaplanowanych min. 2 zadań audytowych w 2023r. oraz min. 4 zadań audytowych w 2024r. zgodnie z przepisami ustawy i według standardów określonych przez Ministra Finansów;
 - 5) sporządzenie sprawozdania z wykonania audytu za rok 2023 w terminie do 31.01.2024r., sprawozdania z wykonania audytu za rok 2024 w terminie do 31.01.2025 roku oraz sprawozdania częściowego na zakończenie trwania umowy (1.01.2025 r. – 31.01.2025 r.);
 - 6) prowadzenie bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności, w tym dokumentowanie wydanych zaleceń audytowych (monitorowanie realizacji wydanych zaleceń);
 - 7) opracowanie propozycji zaleceń poaudytowych oraz monitorowanie ich realizacji;
 - 8) prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie ze standardami audytu, w tym poddanie się ocenie zewnętrznej i przeprowadzenie rocznej samooceny funkcjonowania audytu wewnętrznego (Standard 1211) i sporządzenie raportu z tej samooceny;
 - 9) uczestniczenie w szkoleniach dla audytorów organizowanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości. Koszt udziału przez Zleceniobiorcę w szkoleniach, ponosi Zleceniodawca.
 - 10) poinformowanie Komórki Audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości o rozpoczęciu prowadzenia audytu (niezwłocznie po zawarciu niniejszej umowy), przekazanie do komórki audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości kopii tej umowy oraz danych kontaktowych audytora na adres korespondencyjny: audyt.ms@ms.gov.pl);
 - 11) udzielanie informacji i udostępnianie danych komórce audytu wewnętrznego w Ministerstwie Sprawiedliwości na potrzeby Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej - sprawiedliwość,

- w tym składanie do komórki audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości planów, sprawozdań rocznych i wyników ocen wewnętrznych i zewnętrznych – zgodnie z wymogami prawnymi;
- 12) stosowanie wzorów formularzy planów i sprawozdań rocznych zaakceptowanych przez Komitet Audytu oraz innych informacji w formie ustalonej przez Komitet;
 - 13) przestrzeganie obowiązujących w jednostce polityk i procedur bezpieczeństwa informacji.
2. W celu zagwarantowania faktycznego przeprowadzenia audytu w jednostce i odpowiedniej jakości usługi, liczba godzin świadczenia pracy przez audytora wewnętrznego powinna odpowiadać wymiarowi co najmniej 0,5 etatu, z obowiązkiem obecności audytora w siedzibie Zamawiającego co najmniej 1 dzień w tygodniu w wymiarze nie mniejszym niż 8 godzin tygodniowo.

§3

1. Audyt wewnętrzny, będzie prowadzony przez audytora wewnętrznego, posiadającego uprawnienia:
2. Zmiana osoby audytora jest możliwa jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzednim wyrażeniu zgody na piśmie przez Zleceniodawcę.

§4

1. Zleceniobiorca gwarantuje prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z wszelkimi przepisami prawa regulującymi przedmiotową kwestię, w tym w szczególności zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), przepisami wykonawczymi do tej ustawy, a także zgodnie z pragmatyką zawodową oraz niniejszą umową.
2. Zleceniobiorca ponosi pełną odpowiedzialność za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem umowy, a Zleceniodawca zobowiązuje się do współpracy ze Zleceniobiorcą w celu prawidłowego wykonywania przedmiotu niniejszej umowy.
3. Zleceniobiorca zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Zleceniodawcy o trudnościach w realizacji umowy i przedstawienia sposobu na usunięcie tych trudności.
4. Zleceniobiorca ma prawo wstępu do pomieszczeń Zleceniodawcy oraz wglądu do wszelkich dokumentów, informacji i danych niezbędnych do prawidłowego wykonywania niniejszej umowy.
5. Zleceniodawca jak również osoby przez niego zatrudnione i pełniące służbę są zobowiązani do udzielania informacji i wyjaśnień niezbędnych Zleceniobiorcy.
6. Zleceniobiorca zobowiązuje się w trakcie trwania umowy jak również po jej zakończeniu do zabezpieczenia wszelkiej dokumentacji (papierowej lub elektronicznej) tak, aby zapewnić jej dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
7. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przekazania Zleceniodawcy wszystkich dokumentów wytworzonych do celów audytu wewnętrznego, najpóźniej w dniu zakończenia obowiązywania niniejszej umowy.
8. Wszelkie majątkowe prawa autorskie związane z utworami powstałymi w wyniku wykonania przedmiotu niniejszej umowy przez Zleceniobiorcę (w tym w szczególności plan audytu wewnętrznego na rok 2023, 2024, sprawozdanie z wykonania audytu za 2023 r., sprawozdanie z wykonania audytu za 2024 r., akta audytu wewnętrznego, propozycja zaleceń poaudytowych) zostają przeniesione na Zleceniodawcę bez dodatkowego wynagrodzenia z chwilą ich odbioru, na wszelkich znanych polach eksploatacji, w tym w szczególności wymienionych w art. 50 ustawy z dnia 04 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2509), tj.:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu - wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono - wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 - publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.

§5

1. Z tytułu wykonania całości umowy, Zleceniodawca zapłaci Zleceniobiorcy wynagrodzenie w wysokości zł brutto (słownie:), tj. wraz z podatkiem VAT / ewentualnymi zaliczkami na podatek dochodowy i / lub składkami na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne.

2. Wynagrodzenie po przeprowadzeniu każdego zadania audytowego będzie wypłacane w wysokości zł brutto (słownie:), tj. wraz z podatkiem VAT / ewentualnymi zaliczkami na podatek dochodowy i / lub składkami na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, w terminie 30 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury / rachunku.
3. Wynagrodzenie po sporządzeniu i przedłożeniu Zleceniodawcy każdego sprawozdania z realizacji planu audytu jest wypłacane w wysokości zł brutto (słownie:), tj. wraz z podatkiem VAT / ewentualnymi zaliczkami na podatek dochodowy i / lub składkami na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, w terminie 30 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury / rachunku.
4. Wynagrodzenie po sporządzeniu i przedłożeniu Zleceniodawcy każdego rocznego planu audytu będzie wypłacane w wysokości zł brutto (słownie:), tj. wraz z podatkiem VAT / ewentualnymi zaliczkami na podatek dochodowy i / lub składkami na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, w terminie 30 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury / rachunku.
5. Zleceniodawca zapłaci ww. kwoty na rachunek bankowy Zleceniobiorcy:
.....,
Nr:
6. Cena usługi określona w ust.1 - 4 jest wiążąca przez cały okres obowiązywania umowy i nie ulega zmianie podwyższeniu.
7. Za termin zapłaty strony przyjmują dzień obciążenia rachunku bankowego Zleceniodawcy poleceniem przelewu środków na rzecz Zleceniobiorcy.
8. Zleceniodawca, załączy do każdej wystawionej faktury ewidencję czasu pracy audytora, potwierdzającą, że ilość godzin świadczenia pracy audytora wewnętrznego związana z realizacją przedmiotu zamówienia odpowiada wymiarowi co najmniej 0,5 etatu.
9. Wynagrodzenie określone w niniejszym paragrafie zawiera w sobie wszelkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu niniejszej umowy, w tym wynagrodzenie za przeniesienie autorskich praw majątkowych.

§6

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych otrzymanych od Zleceniodawcy, zgodnie z przepisami Zleceniodawcy i z powszechnie obowiązującymi przepisami o ochronie danych osobowych oraz do bezwzględnego utrzymania w tajemnicy i nieujawniania wszelkich informacji i dokumentów uzyskanych w trakcie realizacji umowy, jak i po okresie obowiązywania umowy.
2. Zleceniobiorca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania poufności w stosunku do wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem usługi.
3. Dane osobowe będą przetwarzane w celach związanych z zawarciem i realizacją niniejszej umowy.
4. Podanie tych danych jest dobrowolne, ale niezbędne do zawarcia i realizacji umowy.

§7

1. Zleceniodawca ma prawo do kontroli i oceny świadczonych usług w każdym momencie realizacji umowy. Kontrola może być dokonana przez Zleceniodawcę lub upoważnione przez niego osoby trzecie.
2. W przypadku niezgodnej z planem audytu realizacji usługi przez Zleceniobiorcę, Zleceniodawca może odstąpić od umowy w trybie natychmiastowym bez obowiązku zapłaty jakiegokolwiek odszkodowania i naliczyć Zleceniobiorcy karę umowną w wysokości 20% wartości przedmiotu umowy określonego w § 5 ust. 1 niniejszej umowy.
3. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy przez Zleceniobiorcę Zleceniodawca nałoży na Zleceniobiorcę karę umowną w wysokości 10 % wartości przedmiotu umowy określonego w § 5 ust. 1 niniejszej umowy.
4. W przypadku ujawnienia przez Zleceniobiorcę dokumentów, informacji lub danych uzyskanych z racji przeprowadzanych czynności Zleceniodawca nałoży na Zleceniobiorcę karę umowną w wysokości 20% wartości przedmiotu umowy określonego w § 5 ust. 1 niniejszej umowy.
5. W przypadku, gdy Zleceniobiorca z przyczyn leżących po jego stronie będzie realizował niniejszą umowę w sposób wadliwy, w szczególności nieterminowo, Zleceniodawcy będzie przysługiwało uprawnienie do rozwiązania umowy bez zachowania okresu wypowiedzenia (w trybie natychmiastowym) i naliczenia kary umownej w wysokości 20% wartości przedmiotu umowy określonego w § 5 ust. 1 niniejszej umowy.

6. W przypadku zwłoki w wykonaniu umowy w zakresie sporządzenia planów na 2023 r., 2024 r. i 2025 r., sprawozdań z wykonania audytu za 2023 r. 2024 r. i 2025 r. ponad terminy określone dla sprawozdań za poszczególne lata określone w § 2 pkt 5 umowy, Zleceniodawca będzie uprawniony do naliczenia kary umownej w wysokości 0,2% wartości przedmiotu umowy określonego w § 5 ust. 1 niniejszej umowy, za każdy dzień zwłoki.
7. Kary umowne podlegają łączeniu do maksymalnej wysokości 30% wartości przedmiotu niniejszej umowy.
8. Zleceniodawca może potrącić kary umowne z wynagrodzenia Zleceniobiorcy. W przypadku braku możliwości dokonania potrąceń z jakichkolwiek względów, Zleceniobiorca zapłaci naliczone kary umowne w terminie wskazanym w pisemnym wezwaniu do zapłaty.
9. Zleceniodawca ma prawo dochodzić roszczeń z tytułu szkody poniesionej za niewłaściwe wykonanie niniejszej umowy na podstawie przepisów ogólnie obowiązującego prawa.

§8

1. W razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie zamówienia nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zleceniodawca może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1 Zleceniobiorca może żądać wypłacenia wynagrodzenia wyłącznie z tytułu wykonanej części umowy.

§9

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§10

Strony zobowiązują się dążyć do polubownego rozstrzygnięcia wszelkich sporów wynikłych w związku z realizacją niniejszej umowy. Gdy okaże się to niemożliwe, spór rozstrzygnie sąd powszechny właściwy dla siedziby Zleceniodawcy.

§11

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie powszechnie obowiązujące przepisy prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz kodeksu cywilnego.

§12

Umowę sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron niniejszej umowy.

ZLECENIODAWCA

ZLECENIOBIORCA

.....

.....