

ZAPYTANIE OFERTOWE

Przedmiot zamówienia:

Przeprowadzenie audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

I. WPROWADZENIE

1. Postępowanie prowadzone jest na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 730 z późn. zm.)
2. Zgodnie z Uchwałą Nr 17.2016 z dnia Zarządu Związku Gmin w sprawie zasad i trybu postępowania w postępowaniach o zamówienie publiczne oraz zasad powoływania członków komisji przetargowych, ich zadań oraz trybu pracy komisji przetargowych w Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”, załącznik Nr 3 Zasady i tryb postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych w Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” poniżej kwoty 30 000 Euro wskazanej w art. 4 pkt. 8 Ustawy – Prawo Zamówień Publicznych.
3. Postępowanie prowadzone jest w trybie zapytania ofertowego z zachowaniem zasady konkurencyjności i równego traktowania Wykonawców.
4. Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 7 z późn. zm.) i wynosi poniżej 30 000 euro.
5. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim.

II. NAZWA ORAZ ADRES ZAMAWIAJĄCEGO

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

Al. Wyzwolenia 6

35-959 Rzeszów

NIP 5170283749

III. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz aktów wykonawczych i standardów.
2. Opracowanie dokumentacji audytu, w tym karty audytu wewnętrznego i procedur audytu wewnętrznego.
3. Prowadzenie akt audytu bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności.
4. Opracowanie planu audytu rocznego (na 2019 r. i na 2020 r.), podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań zapewniających oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających.
5. Przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka.

6. Przeprowadzenie w okresie obowiązywania umowy 4 zadań zapewniających w zależności od wyników analizy ryzyka (z zastrzeżeniem przeprowadzenia 1 zadania zapewniającego w 2020 r.).
7. Przeprowadzenie w uzasadnionych przypadkach zadania audytowego poza planem audytu.
8. Przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru.
9. Monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających.
10. Przygotowanie sprawozdania z wykonania planu audytu w terminie do 31 stycznia 2020 r., za 2019 r.

IV. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

1. Umowa zostanie zawarta w terminie do 7 dni kalendarzowych, od dnia przekazania zawiadomienia o wyborze oferty najkorzystniejszej.
2. Termin wykonania zamówienia do 31 lipiec 2020 r.

V. OPIS WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIANIA TYCH WARUNKÓW

1. wykonawcą może być osoba fizyczna spełniająca warunki określone w art. 286 lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, którzy posiadają co najmniej 3 - letnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego,
2. wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne ubiegające się bezpośrednio o zlecenie usługi, a w przypadku podmiotów warunki te spełniać musi co najmniej jedna z osób zatrudnionych w danym podmiocie na podstawie umowy o pracę.
3. do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni wykonawcy, którzy wykonali lub wykonują bezpośrednio w ostatnich 3 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 4 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych,
4. wykonawcy obowiązani są do załączenia dowodów potwierdzających, że usługi, o których mowa w pkt. 3 zostały wykonane lub są wykonywane należycie (np. referencje).

Za poprawną uznaje się taką ofertę, która zawiera: cenę netto, brutto oraz wartość podatku VAT.

VI. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT

1. Oferty należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.
2. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
3. Zamawiający nie dopuszcza składania oferty wariantowej.
4. Zamawiający nie przewiduje udzielenia zaliczek na poczet wykonania zamówienia.
5. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału Wykonawców w postępowaniu. Wykonawca ponosi wszelkie koszty udziału w postępowaniu, w tym koszty przygotowania oferty.
6. Cena podana przez wykonawcę jest obowiązująca przez okres ważności umowy i nie będzie podlegała waloryzacji w okresie jej trwania.
7. Termin związania ofertą: 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
8. Jedyńm kryterium oceny ofert jest cena (waga – 100 %).

9. Oferty złożone po terminie wyznaczonym przez Zamawiającego nie będą brane pod uwagę przy wyborze najkorzystniejszej oferty.
10. Wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty muszą być parafowane i datowane własnoręcznie przez osobę podpisującą ofertę.
11. Poprawki cyfr i liczb należy pisać wyrazami.
12. Całość tworząca ofertę winna być spięta lub zszyta w sposób zapobiegający jej dekompletacji. Zaleca się, aby wszystkie strony oferty zostały ponumerowane przez Wykonawcę (dotyczy tylko zapisanych stron oferty).
13. Kopie dokumentów winny być stwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez Wykonawcę składającego ofertę.

Ponadto oferta winna zawierać:

1. zaakceptowany wzór umowy stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zapytania,
2. oświadczenie o spełnianiu warunków stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zapytania,
3. dokument potwierdzający posiadane uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności,

VII. MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERT

Oferty stanowiące odpowiedź na zapytanie należy składać w zamkniętej kopercie zaadresowanej na Zamawiającego i opatrzonej napisem: **„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”**.

Termin złożenia oferty upływa w dniu 28 czerwca 2019 r. do godziny 13.00.

Ofertę należy złożyć w formie pisemnej – osobiście lub listem na adres:

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” Al. Wyzwolenia 6, 35-959 Rzeszów lub za pomocą poczty elektronicznej na e-mail: biuro@zgpk.s.rzeszow.pl

Zamawiający oświadcza i informuje, że niniejsze zapytanie ofertowe ma charakter sondażu rynku pod kątem wyboru oferty najkorzystniejszej pod względem cenowym. Złożenie oferty nie stwarza po stronie oferenta roszczenia względem zamawiającego o zawarcie umowy. Zamawiający zastrzega sobie prawo wyboru oferty i zawarcia umowy z wybranym oferentem.

Zamawiający może unieważnić niniejsze postępowanie bez podania przyczyny.

Załączniki:

- Załącznik nr 1 – formularz oferty
- Załącznik nr 2 – wzór umowy
- Załącznik nr 3 – oświadczenie o spełnianiu warunków

Zatwierdzam

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Remigiusz Wzorek

Zastępca
Przewodniczącego Zarządu

Sławomir Porada

Związek Gmin

„Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

35-959 Rzeszów, Al. Wyzwolenia 6

Regon: 180411226 NIP: 5170283749

FORMULARZ OFERTY**Nazwa i adres WYKONAWCY**

.....

.....

NIP

Bank/Nr konta:

Numer telefonu: Numer faksu: e-mail:

Osoba wyznaczona do kontaktów z Zamawiającym:

OFERTA

Odpowiadając na zapytanie ofertowe dot. realizacji zadania pn „**Przeprowadzenie audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**” oferujemy wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami zawartymi w zaproszeniu.

1. **Cena ofertowa** wykonania zamówienia:

Netto zł

(słownie złotych:)

Brutto zł

(słownie złotych:)

Cena zawiera podatek VAT w wysokości %.

2. Oświadczamy, że:

- 1) uzyskaliśmy wszelkie niezbędne informacje do przygotowania oferty i wykonania zamówienia,
- 2) uważamy się za związanych niniejszą ofertą przez 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert,
- 3) akceptujemy wzór umowy stanowiący załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

3. W przypadku udzielenia nam zamówienia zobowiązujemy się do zawarcia umowy w miejscu i terminie oraz o treści wskazanych przez Zamawiającego

4. Oferta została złożona na stronach

5. Załącznikami do niniejszej oferty są:

- a)
- b)
- c)

....., dn. ____ . ____ . ____ r.

.....
Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli
w imieniu Wykonawcy oraz pieczęćka pieczęćki

**UMOWA NA WYKONANIE
USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

zawarta w dniu 2019 r., pomiędzy:

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

35-959 Rzeszów, al. Wyzwolenia 6

NIP 5170283749 REGON: 180411226

reprezentowanym przez:

1. - Przewodniczący Zarządu Związku Gmin PKS

2. – Zastępca Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin PKS

przy kontrasygnacie Głównego Księgowego Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w Rzeszowie

zwaną w dalszej części umowy „**Zamawiającym**”

a,

.....
.....
.....

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

zaś wspólnie zwanymi dalej „Stronami”.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne pozaustawowe, przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.730 z późn. zm.), strony postanawiają:

§1.

Postanowienia ogólne:

1. Przedmiotem umowy jest prowadzenie audytu wewnętrznego w Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w okresie od dnia do dnia r. celem wsparcia Zarządu Związku Gmin w realizacji celów i zadań jednostki samorządu terytorialnego.

2. Przy wykonywaniu audytu wewnętrznego Wykonawca zobowiązany jest do dołożenia szczególnej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków oraz przestrzegania obowiązujących przepisów prawa, zwłaszcza ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t.j.Dz.U. z 2018 r. poz. 506 z późn. zm). Audyt wewnętrzny powinien być również realizowany m.in. w oparciu o bardzo dobrą znajomość ustawy o rachunkowości, o samorządzie gminnym, prawa zamówień publicznych, międzynarodowych standardów kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych oraz zasad funkcjonowania administracji publicznej.

3. Ilekroć w umowie mowa jest o:

- 1) jednostce – należy przez to rozumieć Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” ,
- 3) komórce audytowanej – należy przez to rozumieć Biuro Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”
- 4) czynnościach doradczych – należy przez to rozumieć, inne niż zadania zapewniające, działania podejmowane przez audytora usługodawcę, których charakter i zakres jest uzgodniony z Przewodniczącym Zarządu, a których celem jest zwłaszcza usprawnienie funkcjonowania jednostki,
- 5) zadaniu audytowym – należy przez to rozumieć zadania zapewniające i zadania doradcze.

§ 2.

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem umowy obejmuje w szczególności wykonanie audytu wewnętrznego w jednostce przez Wykonawcę, polegającego na wykonaniu następujących zadań:

- 1) prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz aktów wykonawczych i standardów.
- 2) opracowanie dokumentacji audytu, w tym karty audytu wewnętrznego i procedur audytu wewnętrznego.
- 3) prowadzenie akt audytu bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności.
- 4) opracowanie planu audytu rocznego (na 2019 r. i na 2020 r.), podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań zapewniających oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających.
- 5) przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka.
- 6) przeprowadzenie w okresie obowiązywania umowy 4 zadań zapewniających w zależności od wyników analizy ryzyka (z zastrzeżeniem przeprowadzenia 1 zadania zapewniającego w 2020 r.).
- 7) przeprowadzenie w uzasadnionych przypadkach zadania audytowego poza planem audytu.

- 8) przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru.
- 9) monitorowanie realizacji zaleceń oraz realizację czynności sprawdzających.
- 10) przygotowanie sprawozdania z wykonania planu audytu w terminie do 31 stycznia 2020 r., za 2019 r.

Przedmiot umowy będzie realizowany w okresie od ...2019 r. do 31 lipca 2020 r.

§3.

Prawa 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. 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. Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyników audytu.
4. Wykonawca zobowiązany jest do prowadzenia bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego. Zobowiązany jest również do udostępniania tych akt Przewodniczącemu Zarządu lub osobie przez niego upoważnionej.
5. Wykonawca zobowiązany jest do dokonania analizy ryzyka w obszarze objętym zadaniem zapewniającym oraz opracowania programu zadania zapewniającego. W uzasadnionych przypadkach Wykonawca może w trakcie przeprowadzania zadania zapewniającego dokonać zmian w programie, co powinno być udokumentowane.
6. Wykonawca zobowiązany jest po zakończeniu czynności w komórce audytowanej objętej zadaniem zapewniającym do przedstawienia kierownikowi komórki ustaleń stanu faktycznego, a następnie zobowiązany jest do sporządzenia sprawozdania z wyniku audytu wewnętrznego.
7. Wykonawca może przeprowadzać czynności sprawdzające i dokonywać oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń.
8. Wykonawca może na wniosek Przewodniczącego Zarządu lub po uzgodnieniu z nim dokonywać czynności doradcze, chyba że spowodowałoby to zagrożenie dla czynności wynikających z planu audytu, jak również jeśli prowadziłoby to do przejęcia przez niego obowiązków, odpowiedzialności lub uprawnień wchodzących w zakres zarządzania jednostką.
9. W wyniku czynności doradczych Wykonawca może przedstawić opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki.
10. Wykonawca zobowiązany jest do składania Przewodniczącemu Zarządu sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach.

11. Wykonawca zobowiązany jest do bieżącej współpracy z Przewodniczącym Zarządu, zwłaszcza stawiania się na jego wezwania.
12. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem umowy.
13. Wykonawca po zakończeniu realizacji prac przekaze Zamawiającemu wszelkie dokumenty, które zostały wytworzone w związku z realizacją umowy.
14. Wykonawca zapewnia realizację przedmiotu umowy, o którym mowa w § 2 niniejszej umowy przez legitymującą/ego się certyfikatem audytora wewnętrznego nadanym przez:.....
15. Wymiana audytora, wymienionego w propozycji cenowej Wykonawcy, dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzedniej zgodzie na taką zmianę wyrażonej pisemnie przez Zleceniodawcę.

§4.

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 ma prawo żądać na bieżąco informacji o przebiegu i realizacji audytu wewnętrznego.
3. Zamawiający umożliwi Wykonawcy dostęp do odpowiednich pomieszczeń w siedzibie Zamawiającego lub innym ustalonym przez Strony miejscu świadczenia usług w sposób i w terminie umożliwiającym Wykonawcy prawidłowe i terminowe wykonanie usług wchodzących w zakres niniejszej umowy.
4. Zamawiający zapewni w okresie trwania niniejszej umowy i w terminach ustalonych z Wykonawcą pokój biurowy w budynku siedziby Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” do celów związanych z wykonywaniem usługi oraz dostęp do materiałów i urządzeń biurowych.
5. Zamawiający udostępni Wykonawcy wszystkie informacje lub dokumenty będące w jego posiadaniu, niezbędne do prawidłowej realizacji umowy.
6. Zamawiający będzie, na ile jest to możliwe, współpracować z Wykonawcą przy dostarczaniu informacji, których Wykonawca może zażądać w celu prawidłowej realizacji niniejszej umowy.

§5.

Sposób postępowania z dokumentami.

1. Dokumentacja związana z prowadzeniem audytu wewnętrznego będzie przechowywana w wersji papierowej i elektronicznej w siedzibie Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”.
2. Wykonawca zobowiązuje się do przechowywania na bieżąco dokumentacji wytworzonej dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego. Do czasu jej przekazania Wykonawca ma obowiązek zabezpieczyć dokumentację przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

3. Dokumentacja zapisana w formie papierowej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu będzie udostępniana Przewodniczącemu Zarządu.

§6.

Wynagrodzenie.

1. Zleceniodawca zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określonego w § 2, w łącznej wysokości kwota brutto zł (słownie zł:), w tym wynagrodzenie netto zł oraz 23% podatek VAT, tj. zł.
2. Wynagrodzenie Wykonawcy płatne będzie miesięczne, w wysokości kwoty bruttozł, w tym wynagrodzenie netto zł oraz 23% podatek VAT, tj. zł, w terminie 21 dni od dnia doręczenia Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę prawidłowo wystawionej i podpisanej faktury.
3. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 jest stałe i nie ulega waloryzacji przez okres trwania umowy.
4. Płatności będą dokonane bezpośrednio na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: nazwa banku i numer rachunku:.....
5. Za dzień zapłaty uznaje się datę obciążenia rachunku Zleceniodawcy.
6. Z chwilą dostarczenia przez Wykonawcę dokumentacji wytworzone w związku z realizacją niniejszej umowy na Zamawiającego przechodzą wszelkie autorskie prawa majątkowe do tej dokumentacji
7. Przeniesienie autorskich praw majątkowych obejmuje następujące pola eksploatacji:
 - 1) prawo do utrwalania i zwielokrotniania,
 - 2) prawo wprowadzania dokumentacji do pamięci komputerów i serwerów sieci komputerowych,
 - 3) prawo do wielokrotnego korzystania z dokumentacji przez Zamawiającego bez ograniczeń czasowych,
 - 4) prawo do rozpowszechniania dokumentacji przez ich publiczne udostępnianie w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i czasie przez siebie wybranym.
8. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w ust.1.

§7.

Kary.

1. Strony zgodnie ustalają, że nie będą ponosić odpowiedzialności za opóźnienia w realizacji swoich obowiązków z niniejszej umowy wynikających z siły wyższej. Dla potrzeb umowy, siła wyższa oznacza zdarzenie nadzwyczajne, zewnętrzne, którego nie można było przewidzieć i któremu nie można było zapobiec. Pojęcie siły wyższej nie obejmuje żadnych zdarzeń, które wynikają z braku dołożenia przez Strony należytej staranności w rozumieniu art. 355 § 2 Kodeksu Cywilnego.
2. Strony umowy postanawiają, iż Wykonawcy nie można postawić zarzutu braku należytej staranności przy realizacji prac, jeżeli te okoliczności wynikają z:

- 1) działania sił przyrody,
 - 2) działania lub zaniechania organów państwowych i samorządowych polegających m.in. na zmianie przepisów prawnych,
 - 3) nie udzielenia informacji bądź nie udostępnienia Wykonawcy przez Zamawiającego dokumentów istotnych z punktu widzenia realizacji przedmiotu umowy.
3. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku zaprzestania świadczenia usług w wysokości 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy.
 4. 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 0,5 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy za każdy dzień opóźnienia, jednak nie więcej niż 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto.
 5. Wykonawca oświadcza, że wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z wystawionych faktur za wykonaną usługę, Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość kar umownych zastrzeżonych w ust. 3 i 4.

§8.

1. Umowa może zostać rozwiązana:

- 1) przez każdą ze Stron bez podania przyczyny z miesięcznym okresem wypowiedzenia licząc od ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, w którym zostało złożone pismo zawierające wypowiedzenie,
 - 2) za pisemnym oświadczeniem przez każdą ze Stron bez zachowania okresu wypowiedzenia w przypadku naruszenia przez drugą Stronę istotnych postanowień niniejszej umowy, pod warunkiem uprzedniego pisemnego wezwania Strony naruszającej umowę do prawidłowego wykonywania umowy i wyznaczeniu tej Stronie terminu nie krótszego niż 14 dni do usunięcia zaistniałych uchybień w realizacji umowy. Za naruszenie przez Wykonawcę istotnych postanowień umowy uważa się zawinioną przez Wykonawcę zwłokę w realizacji przedmiotu umowy przez okres dłuższy niż 1 miesiąc,
 - 3) w przypadku wypowiedzenia lub rozwiązania umowy przez Zamawiającego, odstąpienia przez Zamawiającego od umowy bądź faktycznej rezygnacji Zamawiającego z dalszej realizacji umowy, przyczyn leżących po stronie Zamawiającego, Zamawiający zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Wykonawcy wynagrodzenia za dotychczas wykonane przez niego usługi.
- ### 2. Zleceniodawca może wypowiedzieć umowę w trybie natychmiastowym, bez wypłaty jakiegokolwiek odszkodowania, w następujących przypadkach:
- 1) jeżeli Wykonawca nie wywiąże się z któregośkolwiek z postanowień niniejszej umowy,

- 2) jeżeli wobec Wykonawcy zostanie złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne,
 - 3) jeżeli wydany został tytuł egzekucyjny skierowany na majątek Wykonawcy.
3. W każdym przypadku rozwiązania umowy Wykonawca przekaze Zamawiającemu sporządzoną dokumentację z wykonania umowy oraz wszelkie materiały wykonane przez Wykonawcę i otrzymane od Zamawiającego na dzień rozwiązania umowy.

§9.

Ochrona danych.

1. Wykonawca zobowiązuje się do przetwarzania – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 730 z późn. zm.) – danych osobowych otrzymanych od Zamawiającego lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy.
2. Wykonawca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania w poufności wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem zlecenia.
3. Przez obowiązek, o jakim mowa w ust. 2 rozumie się w szczególności zakaz:
 - 1) zapoznawania się przez Wykonawcę z dokumentami, analizami, zawartością dysków twardych i innych nośników informacji itp. - nie związanymi ze zleconym zakresem prac,
 - 2) zabierania, kopiowania oraz powielania dokumentów i danych bez zezwolenia Zamawiającego, a w szczególności udostępniania ich osobom trzecim,
 - 3) informowania osób trzecich o danych objętych nakazem poufności.
4. Zleceniobiorcy nie wolno wykorzystywać jakichkolwiek danych i informacji pozyskanych w toku realizacji umowy w innych celach, niż określone w umowie, jak również ich publikować.
5. Wykonawca zobowiązuje się do zapoznania i przestrzegania aktów regulujących zasady postępowania z dokumentami lub danymi w zakresie niezbędnym do realizacji umowy, które obowiązują Zamawiającego.
6. Wykonawca zobowiązuje się informować przedstawicieli Zamawiającego o wszystkich zauważonych nieprawidłowościach mogących mieć wpływ na bezpieczeństwo informacji.

§10.

Postanowienia końcowe

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnego aneksu, podpisanego przez obie strony.
2. Zamawiający dopuszcza zmianę postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty na podstawie, której dokonano wyboru Wykonawcy w następujących przypadkach:
 - 1) w uzasadnionych przypadkach lub innych okolicznościach niezależnych od Zamawiającego lub Wykonawcy, kiedy konieczna będzie zmiana terminu realizacji

- zamówienia, Zamawiający na wniosek Wykonawcy może przedłużyć termin realizacji zamówienia o niezbędny okres,
- 2) w innych uzasadnionych przypadkach, gdy zajdzie konieczność wprowadzenia zmian wynikających z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy,
 - 3) w przypadku, gdy zmiany postanowień zawartej umowy będą korzystne dla Zamawiającego, a zmiany te wynikły w trakcie realizacji zamówienia,
 - 4) w przypadku ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług (VAT) cena netto pozostanie bez zmian, a kwota podatku VAT i wartość brutto zostanie odpowiednio skorygowana zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami podatkowymi.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy prawa w zakresie finansów publicznych oraz Kodeksu Cywilnego.
 4. Wszelkie spory wynikłe w czasie wykonywania niniejszej umowy, których Strony nie rozwiązały we własnym zakresie, będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

§11.

Umowę sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, trzy egzemplarze dla Zamawiającego a jeden dla Wykonawcy.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

Akceptuję wzór umowy

....., dn. ____ . ____ . ____ r.

.....
*Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli w imieniu
Wykonawcy oraz pieczęćka pieczęćki*

OŚWIADCZENIE

Składając ofertę w trybie zapytania ofertowego na:

„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”

oświadczamy, że spełniamy warunki dotyczące:

1. posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;
2. posiadania wiedzy i doświadczenia;
3. dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia;
4. sytuacji ekonomicznej i finansowej.

....., dn. __ . __ . __ r.

.....

*Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli
w imieniu Wykonawcy oraz pieczętka pieczętki*