

UMOWA Nr SE.272.2.2018.TJ

Umowa została zarejestrowana
w Centralnym Rejestrze Umów
Gminy Tłuszcz
pod pozycją 195/4.12018
w dniu 13.02.2018

Zawarta w dniu 21 lutego 2018 r. pomiędzy:

Gminą Tłuszcz z siedzibą w Tłuszczu, ul. Warszawska 10, 05-240 Tłuszcz,

NIP 125-13-34-845, reprezentowaną przez:

Burmistrza Tłuszcza – Pawła Marcina Bednarczyka,

zwaną dalej „Zlecniodawcą”

a Marcinem Dublaszewskim działającym pod firmą Audyt Szkolenia Doradztwo Marcin

Dublaszewski z siedzibą przy ul. Stawigudzkiej 8/A, 10-687 Jaroty

posiadającym numer identyfikacyjny NIP 739-281-33-73, REGON 280429714

wpisanym do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej

Rzeczypospolitej Polskiej,

zwanym w dalszej części Umowy „Zleceniobiorcą”,

§ 1.

1. Przedmiotem umowy jest prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Tłuszczu oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Tłuszcz w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia 31 grudnia 2018 r.
2. Przedmiot umowy, o którym mowa w ust. 1 obejmuje prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), w tym m.in.:
 - 1) oszacowanie ryzyka i wyodrębnienie obszarów ich występowania,
 - 2) opracowanie rocznego planu audytu wewnętrznego z uwzględnieniem obszarów ryzyka,
 - 3) przeprowadzanie zadań audytowych zgodnie z opracowanym planem audytu,
 - 4) ustalanie w toku czynności audytowych stanu faktycznego badanych obszarów, dokonanie analizy przyczyn i skutków ewentualnych uchybień stwierdzonych w trakcie prowadzonych audytów w celu sformułowania rekomendacji, które przyczynią się do wyeliminowania uchybień bądź udoskonalenia funkcjonowania badanego obszaru,
 - 5) sporządzanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych,
 - 6) przeprowadzanie czynności sprawdzających,
 - 7) prowadzenie stałych i bieżących akt audytu wewnętrznego w celu udokumentowania przebiegu wyników zadań audytowych,
 - 8) sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania planu audytu,
 - 9) czynności doradcze mające na celu usprawnienie funkcjonowania jednostek.

Dublaszewski *1* *Stawigudka*

3. Audyt wewnętrzny powinien być realizowany w oparciu o bardzo dobrą znajomość ustawy o finansach publicznych, ustawy o rachunkowości, prawa zamówień publicznych, międzynarodowych standardów kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych oraz zasad funkcjonowania administracji publicznej.

§ 2.

1. Zleceniobiorca będzie prowadzić szczegółową i rzetelną dokumentację wykonywania usługi będącej przedmiotem niniejszej umowy.
2. Zleceniobiorca udostępni niezwłocznie Zleceniodawcy na każde jego żądanie wszelkie informacje i dokumenty będące w jego posiadaniu i niezbędne do wykonywania niniejszej umowy.

§ 3.

1. Zleceniobiorca zapewnia realizację przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 niniejszej umowy przez: Marcina Dublaszewskiego legitymującego się certyfikatem audytora wewnętrznego nadanym przez Ministra Finansów Nr 1242.
2. Wymiana audytora, dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzedniej zgodzie na taką zmianę wyrażonej pisemnie przez Zleceniodawcę.
3. W przypadku wykonania audytu przez audytora innego niż określony w umowie niezaakceptowanego uprzednio przez Zamawiającego:
 - 1) zleceniobiorca zapłaci karę umowną w wysokości 5% wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 3 niniejszej umowy ;
 - 2) czynności audytowe zostaną przez Wykonawcę powtórzone.
4. Wniosek o wymianę audytora powinien mieć formę pisemną oraz zawierać uzasadnienie.

§ 4.

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy określonego w § 1, zgodnie rocznym planem audytu zatwierdzonym przez Zleceniodawcę, niniejszą umową i obowiązującymi przepisami prawa.
2. Zleceniobiorca ponosi pełną odpowiedzialność za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem umowy.
3. Zleceniobiorca zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Zleceniodawcy o trudnościach w realizacji umowy, w szczególności o zamiarze zaprzestania jej realizacji.
4. Zleceniobiorca po zakończeniu audytu przekaże Zamawiającemu wszelkie dokumenty, które otrzymał od Zleceniodawcy zgodnie z § 2 ust. 2, oraz które zostały wytworzone

M. Dublaszewski 2 *Ar.*

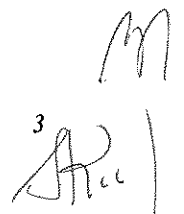
w związku z realizacją umowy.

§ 5.

1. Zleceniodawca zapłaci Zleceniobiorcy wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określonego w § 1, w wysokości netto, w następujący sposób:
 - 1) sporządzenie rocznego planu audytu – 800 zł.
 - 2) przeprowadzenie jednego zadania audytowego zgodnie z planem audytu – 4300 zł.
 - 3) przeprowadzenie czynności sprawdzających, które będą każdorazowo wyceniane na podstawie zakresu czynności koniecznych do wykonania jednakże koszt tej usługi nie przekroczy kwoty 3800 zł.
 - 4) sporządzenie rocznego sprawozdania z realizacji planu audytu – 800 zł.
2. Zleceniobiorca nie będzie pobierał odrębnego wynagrodzenia za wykonanie innych czynności niż określonych w § 1 ust. 2 oraz wynikających z realizacji planu audytu.
3. Ustala się wartość umowy na kwotę netto nie większą niż 14000 zł., powiększoną o podatek VAT 23% tj. 3220 zł. Łączna wartość umowy brutto nie może przekroczyć kwoty 17220,00 zł. (słownie złotych: siedemnaście tysięcy dwieście dwadzieścia).
4. Wynagrodzenie Zleceniobiorcy płatne będzie każdorazowo po realizacji poszczególnych czynności, o których mowa w ust. 1, w terminie 14 dni od dnia doręczenia Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę prawidłowo wystawionej i podpisanej faktury.
5. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 jest stałe i nie ulega waloryzacji przez okres trwania umowy.
6. Płatności będą dokonane bezpośrednio na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: nazwa banku i numer rachunku: Alior Bank 69 2490 0005 0000 4500 9894 2531
7. Za dzień zapłaty uznaje się datę obciążenia rachunku Zleceniodawcy.

§ 6.

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przetwarzania – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 922 z późn. zm.) – danych osobowych otrzymanych od Zleceniodawcy lub pozyskanych w związku z realizacją przedmiotu niniejszej umowy.
2. Zleceniobiorca 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 przedmiotu niniejszej umowy, również po jej rozwiązaniu.

§ 7.

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do utrzymania w tajemnicy i nie ujawniania osobom trzecim wszelkich informacji ani dokumentów uzyskanych w trakcie realizacji umowy.
2. Zleceniobiorcy nie wolno wykorzystywać jakichkolwiek danych i informacji pozyskanych w toku realizacji umowy w innych celach, niż określone w umowie, jak również ich publikować.
3. Powyższego zobowiązania nie narusza ujawnienie informacji:
 - 1) dostępnych publicznie;
 - 2) uzyskanych niezależnie z innych źródeł;
 - 3) co do których uzyskano pisemną zgodę na ich ujawnienie;
 - 4) których ujawnienie może być wymagane na podstawie odrębnych przepisów prawa.

§ 8.

1. Prawa autorskie majątkowe w odniesieniu do wszystkich dokumentów dostarczonych przez Zleceniobiorcę w trakcie realizacji niniejszej umowy przechodzą na rzecz Zleceniodawcy z chwilą ich dostarczenia Zleceniodawcy.
2. Zleceniobiorca nie pobiera odrębnego wynagrodzenia za przeniesienie praw, o których mowa w ust. 1.

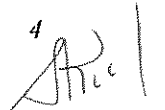
§ 9.

Wszelkie kontakty, raporty, rozliczenia płatności i pozostała korespondencja pomiędzy Zleceniodawcą a Zleceniobiorcą będą dokonywane przez następujące osoby:

- 1) Uprawnionym pracownikiem Zleceniobiorcy do bezpośredniego kontaktowania się ze Zleceniodawcą jest: Marcin Dublaszewski.
- 2) Uprawnionym pracownikiem Zleceniodawcy do bezpośredniego kontaktowania się ze Zleceniobiorcą jest: Tomasz Jusiński – Sekretarz Gminy.

§ 10.

1. Zleceniodawca ma prawo do kontroli i oceny świadczonych usług w każdej fazie realizacji umowy. Kontrola może być dokonana przez Zleceniodawcę bądź upoważnione przez niego osoby trzecie.
2. W przypadku, gdy świadczone usługi nie odpowiadają warunkom określonym w niniejszej umowie Zleceniodawca wyznaczy Zleceniobiorcy dodatkowy termin na usunięcie uchybień z zastrzeżeniem, iż po bezskutecznym upływie terminu Zleceniodawca



będzie mógł od umowy odstąpić bez obowiązku zapłaty jakiegokolwiek odszkodowania.

§ 11.

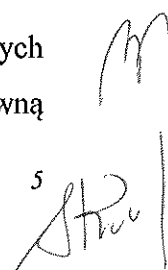
1. Zleceniodawca może wypowiedzieć umowę w trybie natychmiastowym, bez wypłaty jakiegokolwiek odszkodowania, w następujących przypadkach:
 - 1) jeżeli Zleceniobiorca nie wywiąże się z któregokolwiek z postanowień niniejszej umowy;
 - 2) jeżeli Zleceniobiorca będzie nieterminowo realizował plan audytu,
 - 3) jeżeli wobec Zleceniobiorcy zostanie złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne;
 - 4) jeżeli wydany został tytuł egzekucyjny skierowany na majątek Zleceniobiorcy;
2. Zleceniobiorca może rozwiązać umowę za jednomiesięcznym wypowiedzeniem, bez wypłaty jakiegokolwiek odszkodowania, w następujących przypadkach:
 - 1) jeżeli Zleceniodawca nie wywiązuje się z obowiązku dokonania płatności pomimo dodatkowego wezwania w terminie dwóch miesięcy od upływu terminu określonego w § 5 ust. 4 niniejszej umowy;
 - 2) jeżeli Zleceniodawca zawiadomi Zleceniobiorcę, iż wobec zaistnienia uprzednio nieprzewidzianych okoliczności, powstałych bez winy Zleceniobiorcy, nie będzie mógł spełniać swoich zobowiązań umownych wobec Zleceniobiorcy.
3. Wypowiedzenie umowy następuje w formie pisemnej pod rygorem nieważności i zawiera uzasadnienie.

§ 12.

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 wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy.

§ 13.

1. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy określonego w § 1 Zleceniodawca nałoży na Zleceniobiorcę karę umowną w wysokości 10% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 3.
2. W przypadku ujawnienia przez Zleceniobiorcę dokumentów, informacji lub danych niezgodnie z § 6 lub § 7, Zleceniodawca nałoży na Wykonawcę karę umowną



w wysokości 30% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 5 ust. 3.

3. Zleceniodawca zastrzega sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego przekraczającego wysokość kar umownych do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody.
4. Zleceniodawca może potrącić kary umowne z wynagrodzenia Zleceniobiorcy.

§ 14.

Wszelkie zmiany umowy mogą być dokonywane za zgodą obu Stron, wyrażone na piśmie pod rygorem nieważności.

§ 15.

W kwestiach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego oraz ustawy Prawo zamówień publicznych.

§ 16.

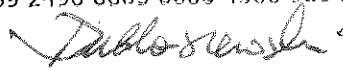
Wszelkie spory wynikłe w czasie wykonywania niniejszej umowy, których Strony nie rozwiązały we własnym zakresie, będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

§ 17.

Umowę sporządzono w 3 egzemplarzach, w tym 2 egzemplarze dla Zamawiającego, jeden egzemplarz dla Zleceniobiorcy.

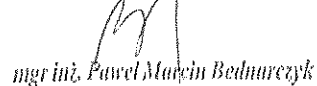
ZLECENIOBIORCA

Audyt - Szkolenia - Doradztwo
Marcin Dubłaszewski
ul. Stawigudзка 8A/66, 10-687 Jaroty
tel. 501 582 886
NIP 739-281-33-73 REGON 280429714
nr rachunku bankowego:
69 2490 0005 0000 4500 9894 2531



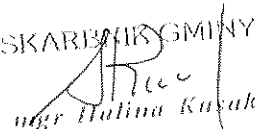
ZLECENIODAWCA

BURMISTRZ



mgr inż. Paweł Marcin Bednarczyk

SKARBNIK GMINY



mgr Halina Kusak