

Umowa Nr 228/2023

zawarta w dniu 20 listopada 2023r. w Pułtusk

pomiędzy Powiatem Pułuskim reprezentowanym przez:

jednostka organizacyjna: Starostwo Powiatowe w Pułtusk

z siedzibą w Pułtusk (06-100), ul. Marii Skłodowskiej – Curie 11

w imieniu którego działa:

Jan Zalewski – Starosta Pułuski

zwanym dalej „Zamawiającym”

**a**

Firmą AUDIT LAB Sp. z o.o.

z siedzibą w Opolu (45-071), ul. Armii Krajowej 15/7

wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000345080, kapitał spółki: 5.000,00 zł,

NIP: 7542994294, REGON: 160298739,

reprezentowaną przez:

Łukasz Borowski – Prezesa

Julię Wielgus – Prokurenta

zwanym dalej „Wykonawcą”.

Zamawiający i Wykonawca zwani są dalej łącznie „Stronami”, a każde z nich z osobna także „Stroną”.

Na podstawie art. w art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1605, ze zm.), zawarta zostaje umowa o następującej treści:

§ 1.

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie oceny zewnętrznej audytu wewnętrznego w formie samooceny z niezależną walidacją. Powyższa ocena obejmować będzie wszystkie aspekty działalności audytu wewnętrznego w Powiecie Pułuskim, w szczególności ocenę w zakresie zgodności:

a) z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, w tym z ustawą o finansach publicznych i rozporządzeniem metodologicznym;

b) z „Międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego”, „Definicją audytu wewnętrznego”, „Kodeksem etyki” (The Institute of Internal Auditors, USA).

2. Wymagania dotyczące przedmiotu zamówienia i realizacji zamówienia:

- a) przegląd zgodności działania audytu wewnętrznego z przepisami prawa powszechnie obowiązującego;
- b) przegląd regulacji wewnętrznych z zakresu funkcji audytu wewnętrznego w Powiecie Pułuskim;
- c) przegląd i weryfikacja dokumentacji wybranych zadań audytowych. Oceną powinny zostać objęte co najmniej cztery zadania audytowe z okresu lat 2018-2022;
- d) ocenę efektywności i skuteczności działania audytu wewnętrznego w Powiecie Pułuskim;
- e) opracowanie raportu wraz z opinią z przeprowadzonej walidacji zawierającego rekomendacje w zakresie dalszego doskonalenia funkcjonowania audytu wewnętrznego;
- f) prezentację i omówienie wyników na posiedzeniu Zarządu Powiatu w Pułusku.

## § 2.

1. Wykonawca zobowiązany jest do wykonania określonego w §1 przedmiotu umowy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
2. W związku z realizacją usług wchodzących w zakres niniejszej umowy Wykonawca zobowiązuje się przestrzegać obowiązujących przepisów prawa.
3. Wykonawca zobowiązany jest do informowania Zamawiającego o wszelkich istotnych okolicznościach mających wpływ na należyte wykonywanie umowy, w tym w szczególności o przeszkodach i utrudnieniach związanych z realizacją usług.

## § 3.

1. Zamawiający zobowiązany jest do współpracy z Wykonawcą w zakresie wykonania niniejszej umowy oraz do udzielania i udostępniania Wykonawcy wszelkich informacji i dokumentów potrzebnych do realizacji postanowień umowy.
2. Do obowiązków Zamawiającego związanych z realizacją umowy należy nadto umożliwienie Wykonawcy dostępu 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.

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy w terminie do dnia **20 grudnia 2023r.**
2. Potwierdzeniem realizacji umowy jest sporządzony przez Wykonawcę raport wraz z opinią z przeprowadzonej walidacji.
3. W przypadku istnienia zastrzeżeń co do należytego wykonania przez Wykonawcę czynności wchodzących w zakres prac, zastrzeżenia te winny zostać zgłoszone Wykonawcy przez Zamawiającego w formie pisemnych uwag, jednakże w terminie nie późniejszym aniżeli w terminie 14 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego podpisanego przez Wykonawcę raportu wraz z opinią z przeprowadzonej walidacji. Niezgłoszenie przez Zamawiającego zastrzeżeń w wyżej opisanym

terminie oznacza, iż Wykonawca wykonał czynności w sposób prawidłowy, przy czym Zamawiający traci w takim wypadku prawo powoływania się na ewentualną nieprawidłową realizację usług przez Wykonawcę.

4. W przypadku uznania przez Wykonawcę zgłoszonych przez Zamawiającego zastrzeżeń Wykonawca zobowiązuje się niezwłocznie usunąć zaistniałe nieprawidłowości, bądź dokonać innych czynności zmierzających do prawidłowego wykonania czynności objętych uznanymi zastrzeżeniami.

#### § 5.

1. Za wykonanie usługi wskazanej w niniejszej umowie ustala się wynagrodzenie w wysokości: brutto: **8.425,50 złotych** (słownie: osiem tysięcy czterysta dwadzieścia pięć złotych 50/100).

2. Wykonawca oświadcza, że jest czynnym podatnikiem podatku od towarów i usługi i jest uprawniony do wystawienia faktury. Należność Wykonawcy z tytułu realizacji umowy płatna będzie przelewem w terminie 30 od daty otrzymania prawidłowo wystawionej faktury, na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze VAT, z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności (split payment). W przypadku wskazania przez Wykonawcę niewłaściwego rachunku bankowego w fakturze skutkującego zwrotem dokonanej płatności na rachunek Zamawiającego, Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za wszelkie skutki z tego wynikające w tym skutki odsetkowe z tytułu nieterminowej płatności faktur.

3. Strony ustaliły, że datą dokonania zapłaty będzie data wydania dyspozycji przelewu z konta Zamawiającego.

4. W przypadku przekazania faktury za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania (<https://efaktura.gov.pl/platforma-PEF>) Wykonawca zobowiązany jest do poprawnego wypełnienia pól oznaczonych „numer umowy” oraz „referencje kupującego” w dokumencie e-faktura.

#### § 6.

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:

a) działania sił przyrody,

b) działania lub zaniechania organów państwowych i samorządowych polegających m.in. na zmianie przepisów prawnych,

c) nieudzielenia informacji bądź nieudostępnienia Wykonawcy przez Zamawiającego dokumentów istotnych z punktu widzenia realizacji przedmiotu umowy.

3. W przypadku niedotrzymania przez Wykonawcę terminu niniejszej umowy, Zamawiającemu przysługuje prawo zastosowania kar umownych za zwłokę w wysokości 0,2 % wartości umowy brutto za każdy dzień zwłoki.

4. W przypadku odstąpienia od umowy przez Wykonawcę z przyczyn zależnych od Zamawiającego, Zamawiający zapłaci karę umowną w wysokości 10 % wartości umowy brutto.
5. W przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn, za które odpowiada Wykonawca, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę w wysokości 10 % wartości umowy brutto.
6. W przypadku zwłoki Wykonawcy w usuwaniu wad przedmiotu umowy, Wykonawca zapłaci karę umowną w wysokości 0,2 % wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki.
7. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie z wynagrodzenia umownego za wykonanie przedmiotu umowy kar umownych określonych w niniejszym paragrafie.

#### § 7.

1. Wykonawca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania w poufności wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem zlecenia.
2. Przez obowiązek, o jakim mowa w ust. 1 umowy rozumie się w szczególności zakaz:
  - a) zapoznawania się przez Wykonawcę z dokumentami, analizami, zawartością dysków twardej i innych nośników informacji itp.- niezwiązanymi ze zleconym zakresem prac,
  - b) zabierania, kopiowania oraz powielania dokumentów i danych, a w szczególności udostępniania ich osobom trzecim,
  - c) informowania osób trzecich o danych objętych nakazem poufności.
3. Za osobę trzecią uważa się osoby niewykonyjące pracy lub usług na rzecz Zamawiającego.
4. Wykonawca zobowiązuje się informować przedstawicieli Zamawiającego o wszystkich zauważonych nieprawidłowościach mogących mieć wpływ na bezpieczeństwo informacji.

#### § 8.

1. Wykonawca oświadcza, że wypełnił obowiązek informacyjny względem osób fizycznych skierowanych do realizacji niniejszego zamówienia przewidziany w przepisach art. 13 i 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, Dz. Urz. UE L 119 z 04 maja 2016 r., zwane dalej „RODO”), tj. że poinformował osoby skierowane do realizacji niniejszego zamówienia, że ich dane osobowe w zakresie wskazanym w zapytaniu ofertowym zostaną udostępnione Zamawiającemu w celu związanym z realizacją niniejszej umowy.
2. Zamawiający oświadcza, że realizuje obowiązki Administratora Danych Osobowych określone w przepisach Rozporządzenia 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych, Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016 r., dalej: RODO) oraz wydanymi na jego podstawie krajowymi przepisami z zakresu ochrony danych osobowych.

1. Wykonawca zapewnia przestrzeganie zasad przetwarzania i ochrony danych osobowych zgodnie z przepisami RODO oraz wydanymi na jego podstawie krajowymi przepisami z zakresu ochrony danych osobowych.
2. Zamawiający, w trybie art. 28 RODO powierza Wykonawcy dane osobowe, tj. dane osób wyznaczonych przez Zamawiającego do realizacji niniejszej umowy, wskazanych w niniejszej umowie do przetwarzania na zasadach i w celu określonym w niniejszej umowie.
3. Wykonawca będzie przetwarzał powierzone na podstawie umowy następujące rodzaje danych osobowych: dane zwykłe oraz dane dotyczące następujących kategorii osób – pracowników Zamawiającego – w postaci imion i nazwisk, numerów telefonów oraz adresów mailowych, wyłącznie ww. celu realizacji umowy.
4. Wykonawca zobowiązuje się przy przetwarzaniu danych osobowych podczas realizacji niniejszej umowy do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa, odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o którym mowa w art. 32 RODO oraz wydanych na jego podstawie krajowych przepisów z zakresu ochrony danych osobowych.
5. Wykonawca zobowiązuje się dołożyć należytej staranności przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych.
6. Wykonawca zobowiązuje się do nadania stosownych upoważnień do przetwarzania danych osobowych wszystkim osobom, które będą przetwarzały powierzone dane w celu realizacji niniejszej umowy oraz będzie prowadził i aktualizował rejestr.
7. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy, o której mowa w art. 28 ust. 3 lit. B RODO, danych przetwarzanych w zakresie umowy, a w szczególności nieudostępniania ich innym podmiotom, także w postaci zagregowanych danych statystycznych, zarówno podczas trwania umowy, jak i po jej ustaniu.
8. Przekazanie powierzonych danych do państwa trzeciego może nastąpić jedynie na że obowiązek taki nakłada na Wykonawcę prawo Unii lub prawo państwa członkowskiego, któremu podlega Wykonawca. W takim przypadku przed rozpoczęciem przetwarzania Wykonawca informuje Zamawiającego o tym obowiązku prawnym, o ile prawo to nie zabrania udzielania takiej informacji z uwagi na ważny interes publiczny.
9. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za przetwarzanie danych osobowych niezgodnie z treścią umowy, RODO lub wydanymi na jego podstawie krajowymi przepisami z zakresu ochrony danych osobowych, a w szczególności za udostępnienie powierzonych do przetwarzania danych osobowych osobom nieupoważnionym.
10. Zamawiający zobowiązuje Wykonawcę do natychmiastowego, tj. bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w ciągu 24 godzin, powiadomienia Zamawiającego o próbie lub fakcie naruszenia poufności danych osobowych przetwarzanych w wyniku realizacji umowy. Zawiadomienie to powinno być dokonane w formie pisemnej lub mailowej.
11. Wykonawca na pisemne żądanie Administratora Danych Osobowych, umożliwi Zamawiającemu przeprowadzenie kontroli procesu przetwarzania i ochrony danych osobowych. Wykonawca zobowiązuje się, pod rygorem niezwłocznego rozwiązania umowy, do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli w terminie wskazanym przez Zamawiającego.
12. Wykonawca po zakończeniu umowy usunie wszelkie dane osobowe uzyskane na podstawie regulacji umowy oraz wszelkie ich istniejące kopie w ciągu 7 dni. Po wykonaniu zobowiązania,

o którym mowa w zdaniu poprzedzającym Wykonawca powiadomi Zamawiającego pisemnie o fakcie usunięcia danych.

13. Zamawiający zastrzega sobie możliwość rozwiązania umowy w przypadku stwierdzenia naruszenia przez Wykonawcę warunków bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych.

§ 9.

1. Zmiana umowy może nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
2. Wykonawca nie może dokonać cesji żadnych praw i roszczeń lub przeniesienia obowiązków wynikających z umowy na rzecz osoby trzeciej bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową stosuje się przepisy kodeksu cywilnego.
4. Spory między stronami rozstrzyga sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
5. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

ZAMAWIAJĄCY

STAROSTA

Jan Zalewski

WYKONAWCA

Łukasz Borowski

Prezes

Julia Wieigus

PROKURENT

AUDIT LAB Sp. z o.o.

ul. Armii Krajowej 15/7

45-071 OPOLE

NIP: 754-299-42-94

SKARBNIK POWIATU

mgr Renata Krzyżewska

RADCA PRAWNY

Stanisław Paszkowski

Dyrektor  
Wydziału Organizacji i Nadzoru

mgr Agnieszka Wądołna

Przebiegowa  
45-0265400-8425,50m

River