

## Umowa Or .....

Zawarta w Mławie w dniu....., pomiędzy:

**Powiatem Mławskim**

ul. Władysława Stanisława Reymonta 6

06-500 Mława

NIP 569-176-00-40

Reprezentowanym przez :

Zarząd Powiatu Mławskiego

**Włodzimierza A. Wojnarowskiego – Starostę Mławskiego**

**Barbarę Gutowską - Wicestarostę**

Zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

.....zwaną dalej **Wykonawcą**.

W rezultacie dokonanej przez Zamawiającego akceptacji oferty, została zawarta umowa zgodnie z art.4 pkt.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo Zamówień Publicznych.

### § 1

1. Przedmiotem umowy jest usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r., którego zakres określony został szczegółowo w Istotnych Warunkach Udzielenia Zamówienia oraz ofercie (formularz cenowo – ofertowy) złożonej przez Wykonawcę w dniu ....., a w szczególności:
  - 1) Przygotowanie planu audytu wewnętrznego na 2018 rok, w porozumieniu ze Starostą, Skarbnikiem i Sekretarzem na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka i przedłożenie go Staroście w terminie 14 dni od dnia podpisania umowy.
  - 2) Przeprowadzenie 4 zadań audytowych:
    - pierwsze zadanie audytowe w okresie do 16.04.2018r.;
    - drugie zadanie audytowe w okresie do 16.07.2018r.;
    - trzecie zadanie audytowe w okresie do 16.10.2018r.;
    - czwarte zadanie audytowe w okresie do 14.12.2018r.

w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego, zgodnie z rocznym planem audytu na 2018r. oraz monitorowanie realizacji zaleceń wydanych w wyniku przeprowadzenia zadania audytowego.

- 3) Przeprowadzanie czynności doradczych i konsultacyjnych w Starostwie Powiatowym w Mławie i jednostkach organizacyjnych Powiatu Mławskiego, w zależności od potrzeb. Czynności doradcze i konsultacyjne mają na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Mławie, a także jednostek organizacyjnych Powiatu Mławskiego.
- 4) Sporządzanie sprawozdań przedstawiających wyniki audytu, odrębnie dla każdego zadania audytowego i przedłożenie go Staroście.
- 5) Sporządzenie sprawozdania z wykonania planu audytu wewnętrznego za 2018 rok przedłożenie go Staroście w terminie do 31.01.2019r.
- 6) Sposób sporządzania oraz elementy planu audytu, a także sposób przebiegu i zapisu wyników audytów prowadzony będzie zgodnie z treścią art. 285 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 kwietnia 2015r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2015r., poz. 1480).
- 7) Niniejsza umowa gwarantuje prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2017r., poz. 2077).
- 8) Sposób postępowania z dokumentami w tym także w formie elektronicznej wytworzonych dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:
  - a) Dokumentacja zapisana w formie elektronicznej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego będzie zabezpieczona hasłem, które będzie udostępnione osobom uprawnionym, wskazanym przez Starostę.
  - b) Dokumentacja zapisana w formie papierowej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu będzie sporządzona w dwóch egzemplarzach (1 egzemplarz – Starosta, 2 egzemplarz – kierownik jednostki audytowanej).
  - c) Dokumentacja wytworzona dla celów audytu w formie papierowej będzie przechowywana w siedzibie Starostwa Powiatowego w Mławie w postaci bieżących i stałych akt audytu.

- 9) Audytor zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyników audytu.
- 10) Przed rozpoczęciem zadania audytowego Audytor zobowiązany jest do poinformowania kierowników komórek organizacyjnych lub jednostkę podległą o planowanym przeprowadzeniu zadania audytowego.
- 11) Audytor zobowiązany będzie do dokonania analizy ryzyka w obszarze objętym zadaniem audytowym.
- 12) Po zakończeniu czynności audytowych, Audytor zobowiązany jest do przedstawienia kierownikowi komórki lub kierownikowi jednostki ustalonego stanu faktycznego, a następnie do sporządzenia sprawozdania z wyniku audytu wewnętrznego.
- 13) Audytor monitoruje realizację zaleceń wydanych w wyniku przeprowadzenia zadania audytowego oraz dokonuje oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń.
- 14) Audytor na wniosek Starosty Mławskiego lub po uzgodnieniu ze Starostą z własnej inicjatywy, może wykonywać czynności doradcze i konsultacyjne.
- 15) W wyniku czynności doradczych Audytor może przedstawiać opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki.
- 16) Audyt wewnętrzny jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest wspieranie Starosty Mławskiego w realizacji celów i zadań poprzez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.
- 17) Audytor zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich rodzajów informacji, danych, dokumentów uzyskanych od Zleceniodawcy w trakcie realizacji niniejszej umowy. Niniejsze dane, informacje i dokumenty nie mogą być kopiowane, powielane, publikowane, ujawniane bez zgody Zleceniodawcy.
- 18) Obowiązek, o którym mowa w pkt. 17, obejmuje zakaz ich udostępniania osobom trzecim i obowiązuje w trakcie trwania, jak i po wygaśnięciu niniejszej umowy.
- 19) Przedmiot umowy będzie realizowany w okresie od 01.02.2018r. do 31.01.2019r.
- 20) Dokumentacja złożona przez Wykonawcę w trybie zamówienia publicznego stanowi integralną część umowy.

## § 2

1. Termin realizacji zamówienia ustala się od 01.02.2018r. do 31.01.2019r.
2. W przypadku nieterminowego wykonania przedmiotu umowy o którym mowa w § 1 ust 1 pkt 1 - 5 Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1% wartości przedmiotu umowy za każdy dzień zwłoki, liczony po upływie terminu wskazanego w § 1 ust. 1 pkt 1 - 5.
3. Zamawiający wypłaci Wykonawcy odsetki ustawowe za zwłokę w zapłacie faktury, za każdy dzień zwłoki, liczony po upływie terminu zapłaty, o którym mowa w § 3 ust. 4.
4. Jeżeli wysokość zastrzeżonej kary umownej nie pokrywa poniesionej szkody, strona może dochodzić odszkodowania uzupełniającego.
5. Zamawiający może dochodzić od Audytora odszkodowania za szkody powstałe z jego winy podczas lub w związku z wykonywaniem audytu, w tym w skutek ujawnienia informacji stanowiących tajemnicę służbową lub państwową – niezależnie od odpowiedzialności Audytora z tego tytułu przewidzianych w odrębnych przepisach.

## § 3\*

1. Całkowita wartość umowy w okresie jej trwania wynosi.....netto (słownie:.....) do którego dolicza się podatek VAT w wysokości ....., co stanowi łącznie kwotę brutto .....zł. (słownie:.....).
2. Wynagrodzenie określone w ust. 1 płatne będzie w równych ratach:
  - pierwsza rata w terminie do 30.04.2018r.;
  - druga rata w terminie do 30.07.2018r.;
  - trzecia rata w terminie do 30.10.2018r.;
  - czwarta rata w terminie do 28.12.2018r.w wysokości .....zł. netto (słownie:.....) do którego dolicza się podatek VAT w wysokości ....., co stanowi łącznie kwotę brutto ..... zł. (słownie:.....) na podstawie faktury wystawionej przez Audytora w terminie 14 dni od dnia wskazanego w § 1 ust. 1 pkt 2.

Podstawą do wystawienia faktury za dany okres, będzie wykonanie w danym okresie wskazanym w § 1 ust. 1 pkt 2 jednego zadania audytowego oraz przekazanie Zamawiającemu sprawozdania, o którym mowa w mowa w § 1 ust. 4 niniejszej umowy (najpóźniej z fakturą).

3. Ewentualne kary będą naliczane od kwoty wskazanej w ust. 1.

4. Fakturę VAT należy wystawić na:

**Nabywca:** Powiat Mławski

ul. Władysława Stanisława Reymonta 6

06-500 Mława

NIP 569-176-00-40

**Odbiorca:** Starostwo Powiatowe w Mławie

ul. Władysława Stanisława Reymonta 6

06-500 Mława.

### § 3\*\*

1. Całkowita wartość umowy w okresie jej trwania wynosi..... brutto .....zł. (słownie:.....).

2. Wynagrodzenie określone w ust. 1 płatne będzie w równych ratach:

- pierwsza rata w terminie do 30.04.2018r.;

- druga rata w terminie do 30.07.2018r.;

- trzecia rata w terminie do 30.10.2018r.;

- czwarta rata w terminie do 28.12.2018r.

w wysokości .....zł. brutto (słownie:.....)[z uwzględnieniem pochodnych od wynagrodzenia] na podstawie rachunku zlecenia wystawionego przez Audytora w terminie 14 dni od dnia wskazanego w § 1 ust. 1 pkt 2.

Podstawą do wystawienia rachunku zlecenia za dany okres, będzie wykonanie w danym okresie jednego zadania audytowego oraz przekazanie Zamawiającemu sprawozdania, o którym mowa w mowa w § 1 ust. 4 niniejszej umowy (najpóźniej z rachunkiem zlecenia).

3. Ewentualne kary będą naliczane od kwoty wskazanej w ust. 1.

4. Rachunek zlecenia należy wystawić na:

**Nabywca:** Powiat Mławski

ul. Władysława Stanisława Reymonta 6

06-500 Mława

NIP 569-176-00-40

**Odbiorca:** Starostwo Powiatowe w Mławie

ul. Władysława Stanisława Reymonta 6  
06-500 Mława.

§ 4

Zamawiający nie wyraża zgody na przeniesienie wierzytelności wynikających z niniejszej umowy na osobę trzecią.

§ 5

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. Właściwym do rozpoznania sporów wynikłych na tle realizacji niniejszej umowy jest sąd właściwy według siedziby Zamawiającego.

§ 6

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 7

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

.....  
**Wykonawca**

.....  
**Zamawiający**

\*warunki płatności w przypadku gdy Zleceniodawca podpisze umowę z Audytorem o którym mowa w art. 279 ust. 1 pkt 2 – 3 publicznych.

\*\* warunki płatności w przypadku podpisania umowy z Audytorem, o którym mowa w art. 279 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.