UMOWA NR

**na „Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w roku 2024"**

zawarta w **dniu grudnia 2023.r. w Sadkowicach, pomiędzy:**

**Gminą Sadkowice, Sadkowice 129a, 96-206 Sadkowice NIP 8351532028, reprezentowaną przez:   
Karolinę Kowalską - Wójta** Gminy Sadkowice,

**przy kontrasygnacie Tomasza Szymańskiego - Skarbnika** Gminy Sadkowice,

zwaną dalej **„Zamawiającym"**

**a**

**Firmą NIP , reprezentowaną przez zwaną dalej „Zleceniobiorcą",**

**zwanymi łącznie „Stronami",**

**na podstawie art. 274 ust.** 3 ustawy z **dnia 27 sierpnia** 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. **z 2023r. poz. 1270** ze zm), w trybie zapytania ofertowego z dnia 29 listopada 2023 roku na **„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w roku 2024", o następującej treści:**

**§ 1**

**Przedmiotem niniejszej umowy jest wykonanie usługi polegającej na przeprowadzeniu audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Sadkowicach lub/oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Sadkowice w roku 2024, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.**

**§ 2**

**Na podstawie niniejszej umowy Zleceniodawca zobowiązuje się w szczególności do:**

1. zidentyfikowania i oceny obszarów działalność, w których mogą wystąpić potencjalne ryzyka;
2. w porozumieniu z Kierownikiem jednostki, sporządzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2024 w terminie do 31.12.2023;
3. przeprowadzenia co najmniej 2 zadań audytowych zapewniających zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2024;
4. wykonania rocznej samooceny audytu wewnętrznego za rok 2024 zgodnie z standardem 1312 komunikatu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych z dnia 12 grudnia 2016 r. (Dz. Urz. MRiF z 2016 r. poz. 28) po wykonaniu planu audytu wewnętrznego na 2024
5. podejmowania czynności doradczych i składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania obszarów podlegających audytowi;
6. sporządzenie sprawozdania z wykonania planu audytu wewnętrznego na 2024 w terminie do 31.12.2024
7. w porozumieniu z Kierownikiem jednostki, sporządzenia planu audytu wewnętrznego na rok 2025 w terminie do 31.12.2024;
8. terminowego i rzetelnego sporządzenie dokumentów audytu wewnętrznego, w tym z sprawozdań z prowadzonych zadań audytowych zapewniających;
9. prowadzenia bieżącej dokumentacji audytu;
10. wykonywania usługi poprzez osobiste stawiennictwo w siedzibie Zleceniodawcy, co najmniej raz na kwartał w ustalonym wcześniej terminie

**§ 3**

1. **W celu wykonania usługi, o której** mowa w §1 i **2, Zleceniobiorca ma prawo wstępu do pomieszczeń Zleceniodawcy oraz wglądu do wszelkich dokumentów, informacji i danych oraz do innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, w tym utrwalonych na elektronicznych nośnikach informacji, jak również do sporządzania ich kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków w zakresie niezbędnym do prowadzenia audytu wewnętrznego, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej.**
2. **Pracownicy Zleceniodawcy są obowiązani udzielać informacji i wyjaśnień, a także sporządzać i potwierdzać kopie, odpisy, wyciągi lub zestawienia, o których mowa w ust. 1.**

**§ 4**

1. **Umowa zostaje zawarta na okres od dnia 01 stycznia 2024 r.** do dnia **31.12.2024 r.**
2. **Strony postanawiają, że Zleceniobiorca przygotuje** plan audytu **w terminie 1 miesiąca od daty podpisania umowy, natomiast zadania audytowe zostaną przeprowadzone zgodnie z planem audytu.**

**§5**

Zleceniobiorca **zobowiązuje** się do **udzielenia każdorazowo pełnej informacji** na temat stanu realizacji usługi, na żądanie Zleceniodawcy.

**§ 6**

1. Z tytułu prawidłowego wykonania przedmiotu umowy Zleceniobiorca otrzyma wynagrodzenie miesięczne w wysokości zł (słownie: .) brutto. Kwota brutto **obejmuje   
   podatek VAT w wysokości** 23%.
2. **Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1,** obejmuje wszystkie koszty związane z wykonywaniem **usługi będącej przedmiotem umowy.**
3. Cena podana przez Zleceniobiorcę jest obowiązująca przez okres ważności umowy i nie będzie podlegała waloryzacji w okresie jej trwania.
4. Zleceniodawca dokona zapłaty wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, na rzecz Zleceniobiorcy w ciągu 21 dni od daty dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury.
5. Zapłata wynagrodzenia należnego Zleceniobiorcy dokonana będzie na rachunek bankowy o numerze

**§ 7**

Miejscem wykonania czynności wymienionych w § 1 i § 2 jest siedziba Zleceniodawcy oraz Zleceniobiorcy.

**§ 8**

Zleceniobiorca nie może powierzać wykonywania czynności zleconych w ramach niniejszej umowy osobom trzecim bez uprzedniej pisemnej zgody Zleceniodawcy, pod rygorem nieważności.

**§9**

Zleceniobiorca ponosi pełną odpowiedzialność za wszystkie szkody wynikające z niewłaściwego wykonania umowy.

**§ 10**

Zleceniobiorca zobowiązuje się do zapewnienia pełnej poufności wszelkich otrzymywanych i przetwarzanych danych. Zobowiązanie do zachowania poufności nie ma ograniczeń czasowych i nie wygasa po rozwiązaniu umowy.

**§ 11**

1. Strony ustanawiają odpowiedzialność za niewykonanie zlecenia w terminie, wykonanie go wadliwie lub w sposób nienależyty w formie kar umownych.
2. Zleceniodawca może żądać od Zleceniobiorcy zapłaty kar umownych w następujących przypadkach:
3. za opóźnienie w wykonywaniu czynności wymienionych w § 1 i § 2 w stosunku do terminów ustalonych na podstawie § 4 — w wysokości 0,5% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. 1, za każdy dzień opóźnienia,

z tytułu odstąpienia od umowy z przyczyn leżących po stronie Zleceniobiorcy — w wysokości 20% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust.1,

1. Zleceniobiorca może żądać od Zleceniodawcy zapłaty kary umownej z tytułu odstąpienia od umowy z przyczyn zawinionych przez Zleceniodawcę — w wysokości 20% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust. l.
2. Strony mogą dochodzić odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych, na zasadach ogólnych.

**§ 12**

1. Każdej ze stron przysługuje prawo rozwiązania niniejszej umowy z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia.
2. Zleceniodawca może rozwiązać niniejszą umowę bez zachowania okresu wypowiedzenia, ze skutkiem natychmiastowym, w przypadku, gdy Zleceniobiorca nie wywiązuje się z postanowień umowy.

**§ 13**

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu, pod rygorem nieważności.
2. Strony nie mogą powoływać się na ustalenia pozaumowne.

**§ 14**

W sprawach nieuregulowanych niniejszą urnową zastosowanie mają przepisy Kodeksu cywilnego.

**§ 15**

Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje Zleceniobiorca, a dwa egzemplarze Zleceniodawca.

ZLECENIODAWCA ZLECENIOBIORCA