

Umowa nr WZ-3421-2-1/10*Wzór*

**na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego
w Starostwie Powiatowym w Pucku oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu.**

zawarta w dniu2010 r. pomiędzy:

ZAMAWIAJĄCYM : Powiatem Puckim, mającym siedzibę w Pucku
przy ul. Orzeszkowej 5, reprezentowanym przez członków zarządu w osobach :

1. Wojciecha Dettlaffa _____ Starostę Powiatu Puckiego
2. Andrzeja Sitkiewicza _____ Wicestarostę Powiatu Puckiego

a

WYKONAWCĄ :

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

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego z dnia2010 r. przez
Zamawiającego, została zawarta umowa o następującej treści:

§1

Wykonawca zobowiązuje się do usługowego prowadzenie audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Pucku oraz w wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Powiatu w okresie 36 miesięcy od dnia zawarcia umowy, zgodnie z przepisami o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. nr 157, poz. 1240) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w zakresie określonym w niniejszej Umowie.

§2

Zakres i przedmiot audytu wewnętrznego obejmuje w szczególności:

- 1) oszacowanie ryzyk i wyodrębnienie obszarów ich występowania w Starostwie Powiatowym oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu oraz ich analiza,
- 2) opracowanie programu powierzonych zadań audytowych w celu ustalenia zakresu przedmiotowego i podmiotowego zadania oraz narzędzi badawczych,
- 3) sporządzanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych oraz notatek informacyjnych z przeprowadzonych adytów sprawdzających wykonanie zaleceń, w celu dostarczenia Przewodniczącemu Zarządu Powiatu oraz kierownikom audytowanych k.o. rzetelnej informacji o wynikach przeprowadzonych czynności audytowych,

- 4) ustalanie w toku czynności audytowych stanu faktycznego badanych obszarów, z zachowaniem międzynarodowych standardów audytu wewnętrznego, w celu upewnienia się, że badane procesy przebiegają zgodnie z przepisami prawa i procedurami, a ustanowione przez Kierownictwo urzędu mechanizmy kontroli zapobiegają występowaniu nieprawidłowości,
- 5) 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,
- 6) prowadzenie akt bieżących, składających się z dowodów audytowych zebranych w trakcie prowadzonego zadania audytowego oraz opracowań własnych audytora, w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności i uzasadnienia dla przedstawionych ustaleń i rekomendacji,
- 7) prowadzenie audytu środków finansowych pochodzących z UE.

§3

Audyt wewnętrzny, będzie prowadzony przez (Audytora Wewnętrznego, Pana/Panią...../Zespół Audytorski w składzie)
na podstawie upoważnienia do audytu wewnętrznego podpisanego przez Starostę Powiatu.

§4

Sposób sporządzania oraz elementy planu audytu, a także sposób przebiegu i zapisu wyników audytów prowadzony będzie zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. nr 157, poz. 1240) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

§5

Audyt wewnętrzny obejmować będzie również następujące zagadnienia:

- 1) wydatki na wynagrodzenia, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 roku w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. Nr 50, poz. 398),
oraz na podstawie umów zleceń, umów o dzieło i planu finansowego,
- 2) wydatki materialne: zakup materiałów, energii, paliw, usług remontowych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.)
i planem finansowym,
- 3) wydatki niematerialne: podróże służbowe, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz pozostałe usługi w oparciu o obowiązujące przepisy:
 - a) ustawę z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70 z 1996 r. poz. 335 z późn. zm.),
 - b) rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002 roku w sprawie zasad ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z

tytułu podróży służbowej na obszarze kraju (Dz. U. Nr 236, poz. 1990 z późn. zm.),

- 4) wydatki inwestycyjne, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz planem finansowym.

§6

1. Wykonawca gwarantuje prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. nr 157, poz. 1240).
2. Sposób postępowania z dokumentami w tym także w formie elektronicznej wytworzonych dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego przedstawia się następująco:
 - 1) Dokumentacja zapisana w formie elektronicznej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego będzie zabezpieczona hasłem które będzie udostępnione osobom uprawnionym, wskazanym przez Starostę Powiatu Puckiego.
 - 2) Dokumentacja zapisana w formie papierowej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu będzie udostępniana Staroście Powiatu Puckiego w dwóch egzemplarzach (1 egzemplarz – Starosta, 2 egzemplarz – kierownik jednostki audytowanej).

§7

1. Za wykonanie usługi wskazanej w niniejszej umowie Wykonawcy będzie przysługiwało ryczałtowe miesięczne wynagrodzenie w wysokości zł netto (słownie:), oraz podatek VAT 22% w wysokości zł, co łącznie wynosi zł brutto (słownie:).
2. Wynagrodzenie brutto ogółem za realizację usługi w okresie 36 miesięcy wynosi zł. (słownie:).
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi w formie przelewu na wskazany przez Wykonawcę rachunek bankowy w terminie 14 dni od daty wpływu faktury do Starostwa Powiatowego w Pucku.
4. Wykonawca przedkłada fakturę VAT w terminie do 7-go dnia każdego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wykonywał działania określone w poniższej umowie.

§8

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku zaprzestania świadczenia usług niezgodnie z umową w wysokości 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 7 ust. 2 umowy.
2. 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 0,1% wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 7 ust. 2 umowy za każdy dzień opóźnienia.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość kar umownych zastrzeżonych w ust. 1 i 2.

§9

1. Każda ze stron może rozwiązać niniejszą umowę z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia.
2. W przypadku nieprawidłowej lub niezgodnej z planem audytu realizacji usługi przez Wykonawcę, Zamawiający może wypowiedzieć umowę z zachowaniem tygodniowego okresu wypowiedzenia.

§10

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§11

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy: ustawy prawo zamówień publicznych, ustawy o finansach publicznych oraz kodeksu cywilnego.

§12

Umowę sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, 1 egzemplarz dla wykonawcy i 2 egzemplarze dla zamawiającego..

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA