

**Ogłoszenie  
w sprawie zlecenia prowadzenia audytu wewnętrznego**

W związku z zamiarem udzielenia zamówienia na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych zapraszam do złożenia oferty na usługę pn.: „Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra”

Oferty mogą być złożone przez usługodawców spełniających warunki określone w art. 279 i 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą.

1. Wymagania – usługodawcą może być:

- 1) osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 uofp,
- 2) osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy,
- 3) spółka cywilna, spółka jawna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, która zatrudnia do prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostce osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy,
- 4) osoba posiadająca doświadczenie w przeprowadzaniu audytów wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych minimum dwa lata.

2. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa pn.: „Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra”

2.1 Zakres zadań objętych usługą:

- 1) aktualizacja istniejącego planu audytu,
- 2) terminowe sporządzanie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów,
- 3) opracowanie propozycji zaleceń poaudytowych oraz monitorowanie ich realizacji,
- 4) identyfikowanie obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
- 5) analiza funkcjonowania procesów oraz doradztwo w zakresie ich usprawnienia,
- 6) przeprowadzenie dwóch zadań w 2012 r., zgodnie z planem audytu na 2012 r.,
- 7) przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2012 r.

Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra, odbywać musi się zgodnie z obowiązującymi przepisami i według standardów określonych przez Ministerstwo Finansów.

3. Oferta powinna zawierać:

- 1) wypełniony formularz ofertowy – załącznik Nr 1,
- 2) oświadczenie usługodawcy o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 uofp ust 1 pkt 1-3 ustawy – załącznik Nr 2,

- 3) kopie dokumentów potwierdzających wykształcenie oraz kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego, poświadczone za zgodność z oryginałem,
- 4) oświadczenie o spełnianiu warunków zgodnie z art.22 ust 1 Pzp – załącznik Nr 3,
- 5) przedłożenie informacji o wykonanych audytach wewnętrznych w jednostkach sektora finansów publicznych – załącznik Nr 4,
- 6) podpisaną umowę na wykonanie usługi audytu wewnętrznego – załącznik Nr 5,

Druk ogłoszenia i załączników znajduje się na stronie [bip.twardogora.pl](http://bip.twardogora.pl)

4. Umowa z wybranym oferentem zostanie zawarta na okres 12 miesięcy. Umowa zawarta przez Gminę Twardogóra zawierać będzie postanowienia gwarantujące prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami prawa. W umowie zostanie określony sposób postępowania z dokumentami, wytwarzanymi dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego, tak aby zapewnić ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
5. Kryterium oceny ofert: cena – 100 % ( najniższa cena brutto).
6. Miejsce i termin składania ofert:  
Wymagane dokumenty na wzorach wynikających z ogłoszenia należy składać w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy w Twardogórze, 56-416 Twardogóra, ul. Ratuszowa 14 w zaklejonej kopercie z dopiskiem: „**Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra**”, w terminie **do 10 lutego 2012 r. do godz. 15,30 (decyduje data wpływu dokumentów do siedziby Urzędu Miasta i Gminy w Twardogórze). Oferty, które wpłyną po wyżej określonym terminie nie będą rozpatrywane. Nadesłanych dokumentów nie zwracamy.**  
Do oferty należy załączyć klauzulę: „*Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zawartych w ofercie (zgodnie z ustawą z dnia 29.08.1997 r. o Ochronie Danych Osobowych Dz. U. z 2002 roku Nr 101 poz. 926 ze zmianami).*”
7. Termin otwarcia ofert: 13 luty 2012 r.
8. Termin rozstrzygnięcia: do 30 dni od dnia złożenia ofert.

**Informujemy, że skontaktujemy się z podmiotami spełniającymi wszystkie kryteria wynikające z ogłoszenia.**

Osoba prowadząca postępowanie: Małgorzata Michałowska, tel. 71 399 22 24.

BURMISTRZ  
*Jan Długaj*

.....  
(nazwa Usługodawcy, adres, tel., fax.)

..... dnia.....  
(miejscowość) (data)

**FORMULARZ OFERTOWY  
NA WYKONANIE ZAMÓWIENIA O WARTOŚCI NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 14 000 EURO**

1. Odpowiadając na ogłoszenie z dnia 20 stycznia 2012 r. na usługę „Prowadzenia audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra”, oferuję wykonanie zamówienia za cenę:

Cena brutto za wykonywanie usługi ..... zł

(słownie: ..... )

2. Oświadczam, że:

- 1) zawarte w zaproszeniu do złożenia oferty warunki akceptuję i zobowiązuję się w przypadku przyjęcia oferty do zawarcia umowy uwzględniającej te warunki,
- 2) zapoznałem/am się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń,
- 3) w cenie oferty zostały uwzględnione wszystkie koszty wykonania zamówienia,
- 4) nie podlegam wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- 5) zamówienie wykonam zgodnie z obowiązującymi przepisami i wg standardów określonych przez Ministerstwo Finansów,
- 6) uważam się za związanym niniejszą ofertą na okres 30 dni od terminu upływu składania ofert.

3. Deklaruję ponadto:

- 1) zamówienie wykonam w terminie – 12 miesięcy,
- 2) podpisanie umowy na realizację zamówienia w terminie do 10 dni od daty uzyskania informacji o wyborze oferty.

4. Załączniki:

- 1) .....
- 2) .....
- 3) .....
- 4) .....

.....  
(podpis Usługodawcy)

.....

(nazwa Usługodawcy, adres, tel., fax.)

## O Ś W I A D C Z E N I E

Przystępując do udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne na wykonanie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra oświadczam, że spełniam warunki określone w art. 286 ust. 1 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych tj.:

- 1) jestem obywatelem państwa członkowskiego Unii Europejskiej lub innego państwa, którego obywatelom, na podstawie umów międzynarodowych lub przepisów prawa wspólnotowego, przysługuje prawo podjęcia zatrudnienia na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 2) mam pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystam z pełni praw publicznych,
- 3) nie byłem/am karany/a za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.

....., dnia .....

.....

(podpis wykonawcy)

.....

(nazwa Usługodawcy, adres, tel., fax.)

## O Ś W I A D C Z E N I E

Przystępując do udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne na wykonanie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra oświadczam, że spełniam warunki określone w art. 22 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych, dotyczące:

- 1) posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania,
- 2) posiadania wiedzy i doświadczenia,
- 3) dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonywania zamówienia,
- 4) sytuacji ekonomicznej i finansowej, gwarantującej wykonanie zamówienia.

....., dnia .....

.....  
(podpis wykonawcy)

.....  
 (nazwa Usługodawcy, adres, tel., fax.)

### Informacja

o wykonanych audytach wewnętrznych  
 w jednostkach sektora finansów publicznych

L.p.	Jednostki sektora finansów publicznych, w których przeprowadzono audyt i tematyka audytów	Liczba przeprowadzonych audytów	Data (rok)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			

....., dnia .....

.....  
 ( podpis wykonawcy)

FNP.KZ.1720.1.3.2012.MM

## UMOWA NA WYKONANIE USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

zawarta w dniu ..... 2011 r., pomiędzy Gminą Twardogóra, reprezentowaną przez:

1. **Jan Dżugaj** - Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra, przy kontrasygnacie:

2. **Izabela Kłosowska** - Skarbnik Miasta i Gminy Twardogóra,

z siedzibą ul. Ratuszowa 14, 56-416 Twardogóra, zwaną w dalszej części umowy „Zamawiającym”

a,

.....  
.....  
.....  
zwanym w dalszej części umowy „Wykonawcą”,

**zaś wspólnie zwanymi dalej „Stronami”**

na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 223 poz. 1458 ze zm.) umowę o następującej treści:

### §1.

#### Postanowienia ogólne:

1. Audyt wewnętrzny jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest wspieranie Burmistrza Miasta w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.
2. Przy wykonywaniu audytu wewnętrznego Wykonawca zobowiązany jest do dołożenia szczególnej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków oraz przestrzeganiu obowiązujących przepisów prawa, zwłaszcza ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 157, poz. 1240 zwanej dalej w skrócie UFP oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z 1 lutego 2010 r. w sprawie przeprowadzania i dokumentowania audytu wewnętrznego ( Dz.U. z 2010r., Nr 21, poz. 108) zwanym dalej w skrócie rozporządzeniem.
3. Ilekroć w umowie mowa jest o:
  - 1) *jednostce* – należy przez to rozumieć Urząd Miasta i Gminy Twardogóra;
  - 2) *jednostce podległej* – należy przez to rozumieć: Gimnazjum Nr 1 w Twardogórze im. Polskich Olimpijczyków, Szkoła Podstawowa Nr 1 w Twardogórze im. Polskich Noblistów, Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Twardogórze, Szkoła Podstawowa w Goszczu, Szkoła Podstawowa w Grabownie Wielkim, Miejskie Przedszkole z Oddziałem Małego Dziecka w Twardogórze, Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Twardogóra
  - 3) *komórce audytowanej* – należy przez to rozumieć referaty Urzędu Miasta i Gminy lub samodzielne stanowiska;

- 4) *zadaniu zapewniającym* – należy przez to rozumieć zespół działań podejmowanych w celu dostarczenia niezależnej i obiektywnej oceny.
- 5) *czynnościach doradczych* – należy przez to rozumieć, inne niż zadania zapewniające, działania podejmowane przez audytora usługodawcę, których charakter i zakres jest uzgodniony z Burmistrzem, a których celem jest zwłaszcza usprawnienie funkcjonowania jednostki.
- 6) *zadaniu audytowym* – należy przez to rozumieć zadania zapewniające i zadania doradcze.

## § 2.

### Przedmiot umowy

1. Przedmiotem umowy jest wykonanie audytu wewnętrznego w Gminie Twardogóra przez Wykonawcę, polegającego na wykonaniu następujących zadań:
  - a) aktualizacja istniejącego planu audytu,
  - b) terminowe sporządzanie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów,
  - c) opracowanie propozycji zaleceń poaudytowych oraz monitorowanie ich realizacji,
  - d) identyfikowanie obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
  - e) analiza funkcjonowania procesów oraz doradztwo w zakresie ich usprawnienia,
  - f) przeprowadzenie dwóch zadań w 2012 r., zgodnie z planem audytu na 2012 r.,
  - g) przygotowanie sprawozdania z wykonania audytu za 2012 r.
2. Przedmiot umowy będzie realizowany w okresie od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013r..

## § 3.

### Prawa i obowiązki Wykonawcy.

1. Wykonawca ma prawo wstępu do pomieszczeń jednostki oraz wglądu do wszelkich dokumentów, informacji i danych oraz do innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, w tym utrwalonych na elektronicznych nośnikach danych, jak również do sporządzania ich kopii, odpisów wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej. W tym celu ma prawo żądać od pracowników jednostki informacji i wyjaśnień, a także sporządzenia i potwierdzenia kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków.
2. W przypadku, gdy do audytu wewnętrznego konieczne będzie dokonanie czynności w jednostce podległej Burmistrz upoważni Wykonawcę do przeprowadzania takich czynności.
3. Wykonawca przeprowadzi audyt na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego,
4. Wykonawca zobowiązany jest do dokumentowania wszystkich czynności i zdarzeń, które mają istotne znaczenie dla wyników audytu.
5. Wykonawca zobowiązany jest do prowadzenia bieżących i stałych akt audytu wewnętrznego. Zobowiązany jest również do udostępniania tych akt Burmistrzowi lub osobie przez niego upoważnionej.
6. Przed rozpoczęciem zadania zapewniającego Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania kierowników komórek o planowanym przeprowadzeniu zadania zapewniającego.
7. Wykonawca zobowiązany jest do dokonania analizy ryzyka w obszarze objętym zadaniem zapewniającym oraz opracowania programu zadania zapewniającego. W uzasadnionych przypadkach audytor usługodawca może w trakcie przeprowadzania zadania zapewniającego dokonać zmian w programie, co powinno być udokumentowane.
8. Wykonawca zobowiązany jest po zakończeniu czynności w komórce audytowanej objętej zadaniem zapewniającym do przedstawienia kierownikowi komórki ustaleń stanu



faktycznego, a następnie zobowiązany jest do sporządzenia sprawozdania z wyniku audytu wewnętrznego.

9. Wykonawca może przeprowadzać czynności sprawdzające i dokonywać oceny działań jednostki w celu realizacji zaleceń.
10. Wykonawca może na wniosek Burmistrza lub po uzgodnieniu z nim dokonywać czynności doradcze, chyba że spowodowałyby to zagrożenie dla czynności wynikających z planu audytu, jak również jeśli prowadziłyby to do przejścia przez niego obowiązków, odpowiedzialności lub uprawnień wchodzących w zakres zarządzania jednostką.
11. W wyniku czynności doradczych Wykonawca może przedstawić opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki.
12. Wykonawca zobowiązany jest do składania Burmistrzowi sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach i słabościach kontroli zarządczej.
13. Wykonawca zobowiązany jest do bieżącej współpracy z Burmistrzem, zwłaszcza stawiania się na jego wezwania.
15. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem umowy.
16. Wykonawca po zakończeniu realizacji prac przekazuje Zamawiającemu wszelkie dokumenty, które zostały wytworzone w związku z realizacją umowy.

#### § 4.

##### Upewnienia i obowiązki Zamawiającego.

1. Zamawiający zobowiązany jest zapewnić warunki do niezależnego, obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym zapewnić organizacyjną odrębność audytora usługodawcy oraz ciągłość prowadzenia audytu w jednostce.
2. Zamawiający ma prawo żądać na bieżąco informacji o przebiegu i realizacji audytu wewnętrznego.
3. Zamawiający przekazuje audytorowi usługodawcy plan audytu wewnętrznego.
4. Zamawiający umożliwi Wykonawcy dostęp 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.
5. Zamawiający zapewni w okresie trwania niniejszej umowy i w terminach ustalonych z Wykonawcą pokój biurowy z wyposażeniem w meble i dostępem do telefonu w budynku siedziby Gminy Twardogóra do celów związanych z wykonywaniem usługi oraz dostęp do materiałów i urządzeń biurowych.
5. Zamawiający udostępni Wykonawcy wszystkie informacje lub dokumenty będące w jego posiadaniu, niezbędne do prawidłowej realizacji umowy.
6. Zamawiający będzie, na ile jest to możliwe, współpracować z Wykonawcą przy dostarczaniu informacji, których Wykonawca może zażądać w celu prawidłowej realizacji niniejszej umowy.

#### § 5.

##### Sposób postępowania z dokumentami.

1. Dokumentacja związana z prowadzeniem audytu wewnętrznego będzie przechowywana w wersji papierowej i elektronicznej w siedzibie Gminy.
2. Wykonawca zobowiązuje się do przechowywania na bieżąco dokumentacji wytworzonej dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego. Do czasu jej przekazania Wykonawca ma

obowiązek zabezpieczyć dokumentację przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

3. Dokumentacja zapisana w formie papierowej, wytworzona dla celów prowadzenia audytu będzie udostępniana Burmistrzowi w dwóch egzemplarzach (1 egzemplarz – Burmistrz, 2 egzemplarz – kierownik jednostki audytowanej).

#### § 6.

#### Wynagrodzenie.

1. Za realizację audytu wewnętrznego audytorowi usługodawcy przysługuje wynagrodzenie w kwocie \_\_\_\_\_ zł netto + \_\_\_\_\_ VAT, co stanowi \_\_\_\_\_ brutto.  
Słownie : \_\_\_\_\_.
2. Wynagrodzenie płatne będzie w następujących częściach:
  - a) w wysokości \_\_\_\_\_ zł netto + \_\_\_\_\_ zł VAT co stanowi \_\_\_\_\_ zł po zakończeniu 1 zadania audytowego, przy czym za dzień zakończenia audytu uznaje się dzień dostarczenia sprawozdania końcowego,
  - b) w wysokości \_\_\_\_\_ zł netto + \_\_\_\_\_ zł VAT co stanowi \_\_\_\_\_ zł po zakończeniu 2 zadania audytowego, przy czym za dzień zakończenia audytu uznaje się dzień dostarczenia sprawozdania końcowego,
  - c) w wysokości \_\_\_\_\_ zł netto + \_\_\_\_\_ zł VAT co stanowi \_\_\_\_\_ zł po sporządzeniu sprawozdania z wykonania audytu za 2012 rokkażda część płatna w terminie 21 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej i podpisanej faktury.
3. Błędne wystawienie faktury spowoduje zawieszenie biegu terminu do zapłaty do momentu poprawienia faktury.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w pkt. 1 jest stałe i nie ulega waloryzacji przez okres trwania umowy.
5. Płatności będą dokonane bezpośrednio na rachunek bankowy Wykonawcy:

---

#### § 7.

#### Kary.

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) nie udzielenia informacji bądź nie udostępnienia Wykonawcy przez Zamawiającego dokumentów istotnych z punktu widzenia realizacji przedmiotu umowy.
3. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku zaprzestania świadczenia usług w wysokości 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy.

4. 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 0,5 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy za każdy dzień opóźnienia, jednak nie więcej niż 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto.
5. Wykonawca oświadcza, że wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z wystawionych faktur za wykonaną usługę, Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość kar umownych zastrzeżonych w ust. 3 i 4.

#### § 8.

##### 1. Umowa może zostać rozwiązana:

- a) przez każdą ze Stron bez podania przyczyny z miesięcznym okresem wypowiedzenia licząc od ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, w którym zostało złożone pismo zawierające wypowiedzenie,
- b) za pisemnym oświadczeniem przez każdą ze Stron bez zachowania okresu wypowiedzenia w przypadku naruszenia przez drugą Stronę istotnych postanowień niniejszej umowy, pod warunkiem uprzedniego pisemnego wezwania Strony naruszającej umowę do prawidłowego wykonywania umowy i wyznaczeniu tej Stronie terminu nie krótszego niż 14 dni do usunięcia zaistniałych uchybień w realizacji umowy. Za naruszenie przez Wykonawcę istotnych postanowień umowy uważa się zawinoną przez Wykonawcę zwłokę w realizacji przedmiotu umowy przez okres dłuższy niż 1 miesiąc.
- c) w przypadku wypowiedzenia lub rozwiązania umowy przez Zamawiającego, odstąpienia przez Zamawiającego od umowy bądź faktycznej rezygnacji Zamawiającego z dalszej realizacji umowy, przyczyn leżących po stronie Zamawiającego, Zamawiający zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Wykonawcy wynagrodzenia za dotychczas wykonane przez niego usługi.

2. W każdym przypadku rozwiązania umowy Wykonawca przekaze Zamawiającemu sporządzoną dokumentację z wykonania umowy oraz wszelkie materiały wykonane przez Wykonawcę i otrzymane od Zamawiającego na dzień rozwiązania umowy.

#### § 9.

##### Ochrona danych.

1. Wykonawca zobowiązuje się do przetwarzania – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2002 r. Nr 101 poz. 926, ze zm.) – danych osobowych otrzymanych od Zamawiającego lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy .
2. Wykonawca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania w poufności wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem zlecenia.
3. Przez obowiązek, o jakim mowa w § 9.2 umowy rozumie się w szczególności zakaz:
  - a) zapoznawania się przez Wykonawcę z dokumentami, analizami, zawartością dysków twardej i innych nośników informacji itp.- nie związanymi 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.
4. Za osobę trzecią uważa się osoby nie wykonujące pracy lub usług na rzecz Zamawiającego.
5. Wykonawca zobowiązuje się do zapoznania i przestrzegania aktów regulujących zasad postępowania z dokumentami lub danymi w zakresie niezbędnym do realizacji umowy, które obowiązują Zamawiającego.

6. Wykonawca zobowiązuje się informować przedstawicieli Zamawiającego o wszystkich zauważonych nieprawidłowościach mogących mieć wpływ na bezpieczeństwo informacji.

#### § 10.

##### Postanowienia końcowe

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnego aneksu, podpisanego przez obie strony.
2. Zamawiający dopuszcza zmianę postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty na podstawie, której dokonano wyboru Wykonawcy w następujących przypadkach:
  - a) w uzasadnionych przypadkach lub innych okolicznościach niezależnych od Zamawiającego lub Wykonawcy, kiedy konieczna będzie zmiana terminu realizacji zamówienia, Zamawiający na wniosek Wykonawcy może przedłużyć termin realizacji zamówienia o niezbędny okres,
  - b) w innych uzasadnionych przypadkach, gdy zajdzie konieczność wprowadzenia zmian wynikających z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy,
  - c) w przypadku, gdy zmiany postanowień zawartej umowy będą korzystne dla Zamawiającego, a zmiany te wynikły w trakcie realizacji zamówienia,
  - d) w przypadku ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług (VAT) cena netto pozostanie bez zmian, a kwota podatku VAT i wartość brutto zostanie odpowiednio skorygowana zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami podatkowymi.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie znajdują przepisy Kodeksu Cywilnego.
4. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy prawa w zakresie finansów publicznych oraz Kodeksu Cywilnego.
5. Spory powstałe na tle wykonywania umowy rozstrzygają sądy powszechne właściwe dla usługodawcy.

#### § 11.

Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa egzemplarze dla Zamawiającego a jeden dla Wykonawcy.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA