



# Powiat Goldapski

Goldap, 11 grudnia 2020 r.

## ZAPYTANIE OFERTOWE

Zapraszam do złożenia oferty na  
**„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Goldapskim w roku 2021  
zgodnie z zasadami określonymi  
w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”**

### **I. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA:**

1. Przeprowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z póź. zm.) oraz aktami wykonawczymi i standardami;
2. Przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka;
3. Opracowanie dokumentacji audytu;
4. Prowadzenie akt audytu bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności;
5. Opracowanie planu audytu rocznego, w porozumieniu z kierownikiem jednostki na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka;
6. Podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających;
7. Przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru;
8. Przeprowadzenie czynności doradczych oraz konsultacyjnych w ważnych sprawach;
9. Przeprowadzenie czynności sprawdzających po upływie terminu realizacji zaleceń;
10. Przygotowanie sprawozdania z wykonania planu audytu w terminie do 31 grudnia 2021 r.

**II. TERMIN REALIZACJI ZADAŃ:** od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

### **III. FORMA WYNAGRODZENIA:**

Wynagrodzenie płatne będzie w okresach miesięcznych z dołu, w terminie 21 dni od dnia doręczenia Zamawiającemu przez Wykonawcę prawidłowo wystawionej i podpisanej faktury/rachunku.

### **IV. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT:**

1. Oferty należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zapytania.
2. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
3. Zamawiający nie dopuszcza składania oferty wariantowej.
4. Zamawiający nie przewiduje udzielenia zaliczek na poczet wykonania zamówienia.



# Powiat Goldapski

---

5. Zamawiający nie przewiduje zwrotu kosztów udziału Wykonawców w postępowaniu.
6. Wykonawca ponosi wszelkie koszty udziału w postępowaniu, w tym koszty przygotowania oferty.
7. Cena podana przez Wykonawcę jest obowiązująca przez okres ważności umowy i nie będzie podlegała waloryzacji w okresie jej trwania.
8. Termin związania ofertą: 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
9. Jedynym kryterium oceny ofert jest cena (waga – 100 %).
10. Oferty złożone po terminie wyznaczonym przez Zamawiającego nie będą brane pod uwagę przy wyborze najkorzystniejszej oferty.
11. Wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty muszą być parafowane i datowane własnoręcznie przez osobę podpisującą ofertę.
12. Poprawki cyfr i liczb należy pisać wyrazami.
13. Całość tworząca ofertę powinna być spięta lub zszyta w sposób zapobiegający jej dekompletacji. Zaleca się, aby wszystkie strony oferty zostały ponumerowane przez Wykonawcę (dotyczy tylko zapisanych stron oferty).
14. Kopie dokumentów powinny być stwierdzone „za zgodność z oryginałem” przez Wykonawcę składającego ofertę.

Ponadto oferta powinna zawierać:

1. Zaakceptowany wzór umowy stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zapytania.
2. Oświadczenie o spełnianiu warunków stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zapytania.
3. Dokument potwierdzający posiadane uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności.
4. Wykaz zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych stanowiący załącznik nr 4 do niniejszego zapytania.

## **V. WYMAGANIA ZAMAWIAJĄCEGO:**

1. Usługodawcą może być osoba fizyczna spełniająca warunki określone w art. 286 lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z co najmniej 3-letnim doświadczeniem w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego;
  2. Wymienione wyżej warunki spełniać muszą osoby fizyczne ubiegające się bezpośrednio o zlecenie usługi, a w przypadku podmiotów warunki te spełniać musi co najmniej jedna z osób zatrudnionych w danym podmiocie na podstawie umowy o pracę;
  3. Do udziału w postępowaniu zostaną dopuszczeni usługodawcy, którzy wykonują bezpośrednio lub wykonali w ostatnich 3 latach poprzedzających datę składania ofert co najmniej 6 zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych;
  4. Usługodawcy obowiązani są do załączenia dowodów potwierdzających, że usługi, o których
-



# Powiat Gołdapski

mowa w pkt 3 zostały wykonane lub są wykonywane należycie (np. referencje).

Termin złożenia oferty upływa w dniu: **18 grudnia 2020 r. o godzinie 12.00**

Za poprawną uznaje się taką ofertę, która zawiera: cenę netto, brutto oraz wartość podatku VAT. Ofertę należy spakować w jednej kopercie opatrzonej napisem: „*Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Gołdapskim w roku 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*” na adres: Starostwo Powiatowe w Gołdapi, ul. Krótka 1, 19-500 Gołdap lub osobiście w Biurze Obsługi Mieszkańców Starostwa Powiatowego.

**Oferta złożona po w/w terminie zostanie zwrócona wykonawcy bez otwierania.**

**Złożenie oferty nie stwarza po stronie oferenta roszczenia względem zamawiającego o zawarcie umowy. Zamawiający zastrzega sobie prawo wyboru oferty i zawarcia umowy z wybranym oferentem.**

**Zamawiający może unieważnić niniejsze postępowanie bez podania przyczyny.**

**Załączniki:**

- Załącznik nr 1 – formularz oferty
- Załącznik nr 2 – wzór umowy
- Załącznik nr 3 – oświadczenie o spełnianiu warunków
- Załącznik nr 4 – wykaz zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych do przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie ustawy o finansach publicznych,
- Załącznik nr 5- klauzula informacyjna.

Zatwierdzam

STAROSTA  
  
Marzanna Marianna  
Wardziejewska



# Powiat Goldapski

Załącznik nr 1

## FORMULARZ OFERTY

### Nazwa i adres WYKONAWCY:

.....  
.....

NIP .....

Bank/Nr konta: .....

Numer telefonu: ..... Numer faksu: ..... e-mail: .....

Osoba wyznaczona do kontaktów z Zamawiającym: .....

### OFERTA

Odpowiadając na zapytanie ofertowe dot. realizacji zadania pn.: „Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Goldapskim w roku 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” oferujemy wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami zawartymi w zaproszeniu.

#### 1. Cena ofertowa wykonania zamówienia:

**Netto** ..... zł

(słownie złotych: ..... )

**Brutto** .....zł

(słownie złotych: ..... )

**Cena zawiera podatek VAT w wysokości ..... %.**

#### 2. Oświadczamy, że:

- 1) uzyskaliśmy wszelkie niezbędne informacje do przygotowania oferty i wykonania zamówienia,
- 2) uważamy się za związanych niniejszą ofertą przez 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert,
- 3) akceptujemy wzór umowy stanowiący załącznik nr 2 do zapytania ofertowego.

3. W przypadku udzielenia nam zamówienia zobowiązujemy się do zawarcia umowy w miejscu i terminie oraz o treści wskazanych przez Zamawiającego.

4. Oferta została złożona na ..... stronach.

5. Załącznikami do niniejszej oferty są:

a) .....

b) .....

....., dn. \_\_ - \_\_ - \_\_ r.

.....  
Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli w imieniu  
Wykonawcy oraz pieczętka / pieczętka



# Powiat Gołdapski

Załącznik nr 2

Wzór umowy

## UMOWA NA WYKONANIE USŁUGI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

zawarta w dniu ..... 2020 r. pomiędzy:

**Powiatem Gołdapskim** reprezentowanym przez Zarząd Powiatu Gołdapskiego w imieniu, którego działają:

1. Pani Marzanna Marianna Wardziejewska- Starosta,
2. Pan Andrzej Ciołek- Wicestarosta,

przy kontrasygnacie:

Pani Bożeny Radzewicz- Skarbnika Powiatu

z siedzibą w Gołdapi, ul. Krótka 1, 19-500 Gołdap, NIP: 8471516948,

zwaną w dalszej części umowy „**Zamawiającym**”

a,

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

zaś wspólnie zwanymi dalej „**Stronami**”.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne pozaustawowe, przeprowadzone w trybie zapytania ofertowego na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.), strony postanawiają:

### §1

#### Postanowienia ogólne

1. Przedmiotem umowy jest prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Gołdapskim oraz w wyznaczonych jednostkach organizacyjnych Powiatu, podległych i nadzorowanych przez Zarząd Powiatu w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31.12.2021 r. celem wsparcia w realizacji celów i zadań jednostki samorządu terytorialnego.
2. Przy wykonywaniu audytu wewnętrznego Wykonawca zobowiązany jest do dołożenia szczególnej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków oraz przestrzegania obowiązujących przepisów prawa, zwłaszcza ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. z 2018 poz. 506 z późn. zm.). Audyt wewnętrzny powinien być również realizowany m.in. w oparciu o bardzo dobrą znajomość ustawy o rachunkowości, o samorządzie powiatowym, prawa zamówień publicznych, międzynarodowych standardów kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych oraz zasad funkcjonowania administracji publicznej.





# Powiat Gołdapski

---

3. Ilekroć w umowie mowa jest o:

- 1) **jednostce** – należy przez to rozumieć Starostwo Powiatowe w Gołdapi,
- 2) **jednostce podległej** – należy przez to rozumieć jednostki organizacyjne powiatu, w tym samorządowe osoby prawne,
- 3) **komórcze audytowanej** – należy przez to rozumieć wydziały Starostwa lub samodzielne stanowiska i jednostki podległe,
- 4) **czynnościach doradczych** – należy przez to rozumieć, inne niż zadania zapewniające, działania podejmowane przez audytora usługodawcę, których charakter i zakres jest uzgodniony ze Starostą, a których celem jest zwłaszcza usprawnienie funkcjonowania jednostki,
- 5) **zadaniu audytowym** – należy przez to rozumieć zadania zapewniające i zadania doradcze.

## § 2

### Przedmiot umowy

1. Przedmiot umowy obejmuje w szczególności wykonanie audytu wewnętrznego w jednostce i jednostkach podległych przez Wykonawcę, polegającego na wykonaniu następujących zadań:
  - prowadzenie audytu wewnętrznego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz aktów wykonawczych i standardów,
  - przeprowadzenie identyfikacji obszarów ryzyka,
  - opracowanie dokumentacji audytu,
  - prowadzenie akt audytu bieżących i stałych w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności,
  - opracowanie planu audytu rocznego, w porozumieniu z kierownikiem jednostki na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka,
  - podanie informacji na temat czasu planowanego na realizację poszczególnych zadań zapewniających oraz na realizację czynności doradczych i sprawdzających,
  - przygotowanie pisemnych sprawozdań z wykonanych zadań audytowych wraz z rekomendacjami dla audytowanego obszaru,
  - przeprowadzenie czynności doradczych oraz konsultacyjnych w ważnych sprawach,
  - przeprowadzenie czynności sprawdzających po upływie terminu realizacji zaleceń,
  - przygotowanie sprawozdania z wykonania planu audytu w terminie do 31 grudnia 2021 r.
2. Przedmiot umowy będzie realizowany w okresie **od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**

## § 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
-



## Powiat Goldapski

---

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, Starosta 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 Staroście lub osobie przez niego upoważnionej.
  6. Przed rozpoczęciem zadania zapewniającego Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania kierowników komórek audytowanych 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 Wykonawca 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 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. W wyniku czynności doradczych Wykonawca może przedstawić opinie lub wnioski dotyczące usprawnienia funkcjonowania jednostki.
  11. Wykonawca zobowiązany jest do składania Staroście sprawozdania z wykonania planu audytu oraz informowania w szczególności o stopniu jego realizacji oraz istotnych ryzykach.
  12. Wykonawca zobowiązany jest do bieżącej współpracy ze Starostą, zwłaszcza stawiania się na jego wezwania.
  13. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za ogólną i techniczną kontrolę nad wykonaniem umowy.
  14. Wykonawca po zakończeniu realizacji prac przekaze Zamawiającemu wszelkie dokumenty, które zostały wytworzone w związku z realizacją umowy.
  15. Wykonawca zapewnia realizację przedmiotu umowy, o którym mowa w § 2 niniejszej umowy przez ..... legitymującą/ego się certyfikatem audytora wewnętrznego nadanym przez:.....
  16. Wymiana audytora, wymienionego w propozycji cenowej Wykonawcy, dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzedniej zgodzie na taką zamianę wyrażonej pisemnie przez Zleceniodawcę.
-



# Powiat Gołdapski

---

## §4

### Uprawnienia i obowiązki Zamawiającego

1. Zamawiający zobowiązany jest zapewnić warunki do niezależnego, obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym zapewni 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 umożliwi Wykonawcy dostęp do odpowiednich pomieszczeń w siedzibie Zamawiającego lub innym ustalonym przez Strony miejscu do świadczenia usług w sposób i w terminie umożliwiającym Wykonawcy prawidłowe i terminowe wykonanie usług wchodzących w zakres niniejszej umowy.
4. 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 Powiatu Gołdapskiego 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 Powiatu.
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 Staroście w dwóch egzemplarzach (1 egzemplarz – Starosta, 2 egzemplarz – kierownik jednostki audytowanej).

## §6

### Wynagrodzenie

1. Zleceniodawca zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy określonego w §2, w łącznej wysokości kwota brutto .....zł (słownie zł: .....), w tym wynagrodzenie netto .....zł oraz 23% podatek VAT, tj. .... zł.
  2. Wynagrodzenie Wykonawcy płatne będzie w okresach miesięcznych z dołu, w wysokości kwoty brutto .....zł, w tym wynagrodzenie netto ..... zł oraz 23% podatek VAT, tj. .... zł, w terminie 21 dni od dnia doręczenia
-





# Powiat Goldapski

---

Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę prawidłowo wystawionej i podpisanej faktury/ rachunku.

3. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 jest stałe i nie ulega waloryzacji przez okres trwania umowy.
4. Płatności będą dokonane bezpośrednio na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: (nazwa banku i numer rachunku:.....).
5. Za dzień zapłaty uznaje się datę obciążenia rachunku Zleceniodawcy.
6. Z chwilą dostarczenia przez Wykonawcę dokumentacji wytworzone w związku z realizacją niniejszej umowy na Zamawiającego przechodzą wszelkie autorskie prawa majątkowe do tej dokumentacji.
7. Przeniesienie autorskich praw majątkowych obejmuje następujące pola eksploatacji:
  - 1) prawo do utrwalania i zwielokrotniania,
  - 2) prawo wprowadzania dokumentacji do pamięci komputerów i serwerów sieci komputerowych,
  - 3) prawo do wielokrotnego korzystania z dokumentacji przez Zamawiającego bez ograniczeń czasowych,
  - 4) prawo do rozpowszechniania dokumentacji przez ich publiczne udostępnianie w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i czasie przez siebie wybranym.
8. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w ust.1.

## §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:
    - 1) działania sił przyrody,
    - 2) działania lub zaniechania organów państwowych i samorządowych polegających m.in. na zmianie przepisów prawnych,
    - 3) nieudzielenia informacji bądź nieudostępnienia Wykonawcy przez Zamawiającego dokumentów istotnych z punktu widzenia realizacji przedmiotu umowy.
  3. Wykonawca w przypadku zaprzestania świadczenia usług zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy.
  4. Wykonawca w przypadku opóźnienia w świadczeniu usług w stosunku do terminu ustalonego w planie audytu lub terminu wyznaczonego przez Zamawiającego zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 0,5 % wynagrodzenia ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 6 ust. 1 umowy za każdy dzień opóźnienia, jednak nie więcej niż 20 %
-



# Powiat Gołdapski

---

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:
  - 1) przez każdą ze Stron bez podania przyczyny z miesięcznym okresem wypowiedzenia licząc od ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, w którym zostało złożone pismo zawierające wypowiedzenie,
  - 2) 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 zawinioną przez Wykonawcę zwłokę w realizacji przedmiotu umowy przez okres dłuższy niż 1 miesiąc,
2. przypadku wypowiedzenia lub rozwiązania umowy przez Zamawiającego, odstąpienia przez Zamawiającego od umowy bądź faktycznej rezygnacji Zamawiającego z dalszej realizacji umowy, z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego, zobowiązany jest on do zapłaty na rzecz Wykonawcy wynagrodzenia za dotychczas wykonane przez niego usługi.
3. Zleceniodawca może wypowiedzieć umowę w trybie natychmiastowym, bez wypłaty jakiegokolwiek odszkodowania, w następujących przypadkach:
  - 1) jeżeli Wykonawca nie wywiąże się z któregoś z postanowień niniejszej umowy,
  - 2) jeżeli wobec Wykonawcy zostanie złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne,
  - 3) jeżeli wydany został tytuł egzekucyjny skierowany na majątek Wykonawcy.
4. 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 osobowych

1. Powierzone dane osobowe będą przetwarzane wyłącznie na zasadach określonych w Umowie oraz w obowiązujących przepisach prawa w zakresie ochrony danych osobowych, w tym w szczególności zgodnie z przepisami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE, Dz. Urz. UE L 2016, Nr 119, s. 1, (RODO), które są obowiązujące od dnia 25 maja 2018 roku.
-



# Powiat Goldapski

---

2. Wykonawca zobowiązuje się do bezwzględnego zachowania poufności wszelkich informacji uzyskanych w związku z wykonywaniem zlecenia.
3. Przez obowiązek, o jakim mowa w ust. 2 rozumie się w szczególności zakaz:
  - 1) zapoznawania się przez Wykonawcę z dokumentami, analizami, zawartością dysków twardej i innych nośników informacji itp. - nie związanymi ze zleconym zakresem prac,
  - 2) zabierania, kopiowania oraz powielania dokumentów i danych bez zezwolenia Zamawiającego, a w szczególności udostępniania ich osobom trzecim,
  - 3) informowania osób trzecich o danych objętych nakazem poufności.
4. Zleceniobiorcy nie wolno wykorzystywać jakichkolwiek danych i informacji pozyskanych w toku realizacji umowy w innych celach, niż określone w umowie, jak również ich publikować.
5. Wykonawca zobowiązuje się do zapoznania i przestrzegania aktów regulujących zasady 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:
    - 1) 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,
    - 2) w innych uzasadnionych przypadkach, gdy znajdzie konieczność wprowadzenia zmian wynikających z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy,
    - 3) w przypadku, gdy zmiany postanowień zawartej umowy będą korzystne dla Zamawiającego, a zmiany te wynikły w trakcie realizacji zamówienia,
    - 4) 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 mają przepisy prawa w zakresie finansów publicznych oraz Kodeksu Cywilnego.
  4. Wszelkie spory wynikłe w czasie wykonywania niniejszej umowy, których Strony nie rozwiązały we własnym zakresie, będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
-



# Powiat Gołdapski

---

## §11

Umowę sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, trzy egzemplarze dla Zamawiającego a jeden dla Wykonawcy.

**ZAMAWIAJĄCY**

**WYKONAWCA**

**Akceptuję wzór umowy**

....., dn. \_\_ . \_\_ . \_\_\_\_ r.

.....  
*Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli w imieniu  
Wykonawcy oraz pieczętka / pieczętka*



# Powiat Gołdapski

Załącznik nr 3

## OŚWIADCZENIE

Składając ofertę w trybie zapytania ofertowego na:

**„Przeprowadzenie audytu wewnętrznego Powiatu Gołdapskiego w roku 2020 zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych”**

oświadczamy, że spełniamy warunki 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 wykonania zamówienia;
4. Sytuacji ekonomicznej i finansowej.

....., dn. \_\_ . \_\_ . \_\_\_\_ r.

.....  
*Podpis osób uprawnionych do składania świadczeń woli w imieniu  
Wykonawcy oraz pieczętka / pieczętka*

Załącznik nr 4





# Powiat Gołdapski

**Wykaz zadań audytowych w jednostkach zobowiązanych  
do przeprowadzania audytu wewnętrznego  
na podstawie ustawy o finansach publicznych**

L.p.	Jednostka, w której przeprowadzono audyt	Liczba przeprowadzonych audytów	Termin realizacji usługi
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

\*Do wykazu załączam poświadczenia dowody, że ww. usługi zostały wykonane należycie.

**Wykonawca:** .....

.....

**Podpisano:** .....

(upoważniony przedstawiciel Wykonawcy)

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

(miejscowość)

(data)



## KLAUZULA INFORMACYJNA O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH

W związku z realizacją wymogów 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 „RODO”), informujemy Pani / Pana, że:

1. Administratorem danych osobowych przetwarzanych w ramach zadań realizowanych przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi jest Starosta Gołdapski, 19-500 Gołdap, ul. Krótka 1.
  2. Starosta Gołdapski wyznaczył Zarządzeniem Nr 31/2018 z dnia 23 maja 2018r. w sprawie powołania wspólnego inspektora ochrony danych, Panią Anetę Frydrych- Inspektora Ochrony Danych- e-mail: [iod@powiagoldap.pl](mailto:iod@powiagoldap.pl), 19-500 Gołdap, ul. Krótka 1, tel. (87) 615 44 19.
  3. Administrator przetwarza Pani / Pana dane osobowe na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności z zakresu działania i zadań ustawowych, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym, a także zawartych umów oraz na podstawie udzielonej zgody. Podanie danych osobowych jest warunkiem realizacji usług świadczonych przez Starostwo Powiatowe w Gołdapi.
  4. Pani / Pana dane osobowe przetwarzane są w celu:
    - a) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na Starostwie Powiatowym w Gołdapi;
    - b) realizacji umów zawartych z kontrahentami Starostwa Powiatowego w Gołdapi;
    - c) w pozostałych przypadkach Pani / Pana dane osobowe przetwarzane są wyłącznie na podstawie wcześniej udzielonej zgody w zakresie i celu określonym w treści zgody.
  5. W związku z przetwarzaniem danych w celach o których mowa w punkcie 4 odbiorcami Pani / Pana danych osobowych mogą być:
    - a) organy władzy publicznej oraz podmioty wykonujące zadania publiczne lub działające na zlecenie organów władzy publicznej, w zakresie i w celach, które wynikają z przepisów powszechnie obowiązującego prawa;
-



## *Powiat Gołdapski*

---

- b) inne podmioty, które na podstawie umów podpisanych ze Starostwem Powiatowym w Gołdapi przetwarzają dane osobowe dla których Administratorem jest Starosta Gołdapski.
6. Pani / Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celów określonych w pkt 4, a po tym czasie przez okres oraz w zakresie wymaganym przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa, a w szczególności:
- a) ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach,
  - b) rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
7. W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych przysługują Pani/Panu następujące uprawnienia:
- a) prawo dostępu do danych osobowych, w tym prawo do uzyskania kopii tych danych;
  - b) prawo do żądania sprostowania (poprawiania) danych osobowych – w przypadku gdy dane są nieprawidłowe lub niekompletne;
  - c) prawo do żądania usunięcia danych osobowych (tzw. prawo do bycia zapomnianym), w przypadku, gdy:
    - dane nie są już niezbędne do celów, dla których były zebrane lub w inny sposób przetwarzane,
    - osoba, której dane dotyczą, wniosła sprzeciw wobec przetwarzania danych osobowych,
    - osoba, której dane dotyczą wycofała zgodę na przetwarzanie danych osobowych, która jest podstawą przetwarzania danych i nie ma innej podstawy prawnej przetwarzania danych,
    - dane osobowe przetwarzane są niezgodnie z prawem,
    - dane osobowe muszą być usunięte w celu wywiązania się z obowiązku wynikającego z przepisów prawa;
  - d) prawo do żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych – w przypadku, gdy:
    - osoba, której dane dotyczą kwestionuje prawidłowość danych osobowych,
    - przetwarzanie danych jest niezgodne z prawem, a osoba, której dane dotyczą, sprzeciwia się usunięciu danych, żądając w zamian ich ograniczenia,
    - Administrator nie potrzebuje już danych dla swoich celów, ale osoba, której dane dotyczą, potrzebuje ich do ustalenia, obrony lub dochodzenia roszczeń,
-



## *Powiat Gołdapski*

---

- osoba, której dane dotyczą, wniosła sprzeciw wobec przetwarzania danych, do czasu ustalenia czy prawnie uzasadnione podstawy po stronie administratora są nadrzędne wobec podstawy sprzeciwu;
  - e) prawo do przenoszenia danych – w przypadku, gdy łącznie spełnione są następujące przesłanki:
    - przetwarzanie danych odbywa się na podstawie umowy zawartej z osobą, której dane dotyczą lub na podstawie zgody wyrażonej przez tą osobę,
  - f) prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych – w przypadku, gdy łącznie spełnione są następujące przesłanki:
    - zaistnieją przyczyny związane z Pani / Pana szczególną sytuacją, w przypadku przetwarzania danych na podstawie zadania realizowanego w interesie publicznym lub w ramach sprawowania władzy publicznej przez Administratora,
    - przetwarzanie jest niezbędne do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Administratora lub przez stronę trzecią, z wyjątkiem sytuacji, w których nadrzędny charakter wobec tych interesów mają interesy lub podstawowe prawa i wolności osoby, której dane dotyczą, wymagające ochrony danych osobowych, w szczególności, gdy osoba, której dane dotyczą jest dzieckiem.
8. W przypadku, gdy przetwarzanie danych osobowych odbywa się na podstawie zgody osoby na przetwarzanie danych osobowych (art. 6 ust. 1 lit a RODO), przysługuje Pani / Panu prawo do cofnięcia tej zgody w dowolnym momencie. Cofnięcie to nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem, zgodnie z obowiązującym prawem.
9. W przypadku powzięcia informacji o niezgodnym z prawem przetwarzaniu w Starostwie Powiatowym w Gołdapi Pani / Pana danych osobowych, przysługuje Pani / Panu prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego właściwego w sprawach ochrony danych osobowych, tj.: Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, adres: Stawki 2, 00-193 Warszawa.
10. W sytuacji, gdy przetwarzanie danych osobowych odbywa się na podstawie zgody osoby, której dane dotyczą, podanie przez Panią / Pana danych osobowych Administratorowi ma charakter dobrowolny, jednakże konsekwencją niepodania danych jest brak możliwości świadczenia przez nas usługi, o którą się Państwo staracie.
-



## *Powiat Goldapski*

---

11. Podanie przez Panią / Pana danych osobowych jest obowiązkowe, w sytuacji, gdy przesłankę przetwarzania danych osobowych stanowi przepis prawa lub zawarta między stronami umowa.
12. Pani / Pana dane mogą być przetwarzane w sposób zautomatyzowany i nie będą podlegały profilowaniu.

Data.....

Czytelny podpis.....

---