

ZAMAWIAJĄCY

Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach

ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2

44-100 Gliwice

tel. +48 32 2389830

fax. +48 32 3321396

e-mail: adm@gliwice.wsa.gov.pl

godziny urzędowania: od 7:00 do 15:00 od poniedziałku do piątku

Znak sprawy: Adm/220/23/23

SPECYFIKACJA ZAMÓWIENIA

na przeprowadzenia audytu wewnętrznego
dla Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach

TRYB POSTĘPOWANIA: przetarg

ZATWIERDZAM

.....
(data i podpis)

Podpisany certyfikatem wystawionym
dla Krzysztof Kandut (Certyfikat
kwalifikowany podpisu). Utworzony w
dniu: 2024-01-04 14:05:38 +0100

1. NAZWA ORAZ ADRES ZAMAWIAJACEGO.

Zamawiający: Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach
Adres: ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2
44-100 Gliwice
Tel/fax: +48 32 2389830 / +48 32 3321396
Strona internetowa: www.gliwice.wsa.gov.pl
e-mail: adm@gliwice.wsa.gov.pl
godziny pracy: od poniedziałku do piątku od 7:00 do 15:00

2. TRYB UDZIELENIA ZAMÓWIENIA.

Postępowanie prowadzone będzie w trybie przetargu.

Do czynności podejmowanych w niniejszym postępowaniu stosuje się przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1610 z późn. zm.). Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany albo odwołania ogłoszenia lub przetargu.

3. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA.

- 3.1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytów wewnętrznych dla Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach w latach 2024-2025. (CPV) - 79.21.20.00
- 3.2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia zawiera poniższy opis:
Przeprowadzanie audytu wewnętrznego według standardów określonych w dziale VI ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), dalej zwaną "ufp", w zakresie:
- 3.2.1. przygotowania planu audytu w oparciu o analizę ryzyka i ustaloną metodologię zadania audytowego na 2024 i 2025 rok;
- 3.2.2. Przeprowadzenie rocznie 2 audytów wewnętrznych oraz 2 audytów sprawdzających;
- 3.2.3. sporządzenie sprawozdań z wykonania planu audytu za rok 2024, 2025.
- 3.3. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych. Oferty nie zawierające pełnego zakresu przedmiotu zamówienia zostaną odrzucone.

4. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA.

- 4.1. Terminy wykonania poszczególnych zadań:
- 4.1.1. pierwszy audyt wewnętrzny należy wykonać do połowy 2024 r., a drugi audyt do listopada 2024 r., trzeci audyt wewnętrzny należy wykonać do połowy roku 2025 r., a czwarty audyt do listopada 2025 r.;
- 4.1.2. audyty sprawdzające należy wykonać w ciągu trzech miesięcy od zakończenia audytu wewnętrznego, z zastrzeżeniem, że ostatni audyt sprawdzający należy wykonać do końca stycznia 2026 r.;
- 4.1.3. skompletowanie dokumentacji audytowej oraz sporządzenie sprawozdań z wykonania planu audytu powinno nastąpić do 31 grudnia danego roku.

5. Informacja o warunkach udziału w postępowaniu.

- 5.1. Do zamówienia może przystąpić wykonawca (audytor), który posiada doświadczenie w zakresie przeprowadzenia co najmniej 4 audytów w okresie ostatnich 3 lat (2021-2023) w sektorze finansów publicznych i spełnia, odpowiednio, następujące warunki:
- 5.1.1. osoba fizyczna, spełniająca warunki określone w art. 286 ufp,
- 5.1.2. osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, spełniająca warunki określone w art. 286 ufp,
- 5.1.3. spółka cywilna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, która zatrudni do prowadzenia audytu wewnętrznego

osoby spełniające warunki określone w art. 286 ufp. Spółka zobowiązana jest dysponować osobą(ami) – audytorem(mi), który(rzy)w okresie ostatnich 3 lat (2021-2023) przeprowadził - każdy z nich z osobna - co najmniej 4 audyty w państwowych lub samorządowych jednostkach organizacyjnych i który(rzy) będzie (będą) wykonywać niniejsze zamówienie.

6. WYKAZ OŚWIADCZEŃ LUB DOKUMENTÓW, JAKIE MAJĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU.

- 6.1. Formularz ofertowy - załącznik nr 1 do specyfikacji zamówienia.
- 6.2. Oświadczenie wykonawcy (audytora wewnętrznego) o spełnieniu warunków z art. 286 ufp w zakresie posiadanego obywatelstwa, zdolności do czynności prawnych, niekaralności, wyższego wykształcenia, posiadanych kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego - załącznik nr 2 do specyfikacji zamówienia.
- 6.3. Przedłożenie dokumentu(ów) potwierdzającego posiadane uprawnienia kwalifikacyjne do przeprowadzenia audytu (certyfikat, uprawnienia ...).
- 6.4. Przedłożenie oświadczenia o wykonanych w okresie ostatnich 3 lat tj. w latach 2021-2023 co najmniej 4 audytów w sektorze finansów publicznych na potwierdzenie posiadania doświadczenia w zakresie audytowania. Jeżeli ofertę składa wykonawca(spółka), o którym mowa w pkt 5.1.3 niniejszego ogłoszenia zobowiązany jest wskazać na potwierdzenie niniejszego warunku audytora lub audytorów, którzy będą wykonywali zamówienie i spełniają wskazany warunek każdy z osobna i złożą stosowne oświadczenie - załącznik nr 3 do specyfikacji zamówienia.
- 6.5. Podmioty, o których mowa w pkt 5.1.2 i w pkt 5.1.3 niniejszego ogłoszenia przedkładają, odpowiednio, aktualny wyciąg z KRS lub CEiDG wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem składania ofert.
- 6.6. Zaakceptowane warunki umowy, poprzez złożenie oświadczenia na formularzu projektu umowy. Nieistotne zapisy projektu umowy mogą ulec zmianom za obustronną zgodą - załącznik nr 4 do specyfikacji zamówienia.
- 6.7. Wymagane dokumenty w zakresie pkt 6.3. i 6.5. mogą być złożone w formie kserokopii i potwierdzone za zgodność przez osobę uprawnioną.

7. INFORMACJE O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ LUB DOKUMENTÓW, A TAKŻE WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI.

- 7.1. Wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje w zakresie powyższej procedury wykonawcy przekazują pisemnie, faksem na numer: 32 3321396 bądź mailem na adres: adm@gliwice.wsa.gov.pl
- 7.2. Zamawiający wszelkie oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje w zakresie prowadzonego postępowania przekazuje wykonawcy pisemnie, faksem bądź mailem.
- 7.3. Oświadczenia, zawiadomienia, informacje oraz wnioski przekazane faksem bądź mailem uważa się za złożone w terminie, jeżeli ich treść dotarła do adresata przed upływem wyznaczonego terminu. Każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
- 7.4. Korespondencję należy kierować na adres:
Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach, ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2, 44-100 Gliwice.
- 7.5. W sprawie procedury należy porozumiewać się z Barbarą Zając, e-mail: adm@gliwice.wsa.gov.pl, faks +48 32 3321396.

7.6. Wszelkie terminy liczy się od chwili, w której zamawiający był w stanie zapoznać się z treścią nadesłanego pisma. Zamawiający przyjmuje informacje do poniedziałku do piątku w godzinach od 7⁰⁰ do 15⁰⁰ z wyłączeniem dni wolnych od pracy. Jeśli pismo wpłynie po godzinach wówczas uznaje się, że pismo wpłynęło w następnym dniu roboczym.

8. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY.

8.1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

8.2. Ofertę należy złożyć według formularza ofertowego, stanowiącego załącznik nr 1 do specyfikacji zamówienia.

8.3. Treść złożonej oferty musi odpowiadać treści specyfikacji zamówienia.

8.4. Wykonawcy ponoszą wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.

8.5. Oferta powinna być napisana w języku polskim, na maszynie do pisania, komputerze lub inną czytelną techniką. Oferta może zostać złożona w formie pisemnej, faksem lub mailem w formie zeskanowanego dokumentu.

8.6. Wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty (w tym w załącznikach do oferty) muszą być parafowane (lub podpisane) własnoręcznie przez osobę(y) podpisującą(e) ofertę. Parafka (lub podpis) winna być naniesiona w sposób umożliwiający identyfikację podpisu.

8.7. Ofertę należy złożyć na formularzu ofertowym (załącznik nr 1 do specyfikacji zamówienia), do którego należy dołączyć następujące dokumenty i oświadczenia:

8.7.1. oświadczenie wykonawcy (audytora wewnętrznego) o spełnianiu warunków z art. 286 ufp w zakresie posiadanego obywatelstwa, zdolności do czynności prawnych, niekaralności, wyższego wykształcenia, posiadanych kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego - załącznik nr 2 do specyfikacji zamówienia,

8.7.2. oświadczenie o wykonanych w okresie ostatnich 3 lat tj. w latach 2021-2023 co najmniej 4 audytów w sektorze finansów publicznych na potwierdzenie posiadania doświadczenia w zakresie audytowania - załącznik nr 3 do specyfikacji zamówienia,

8.7.3. podpisany wzór umowy - załącznik nr 4 do specyfikacji zamówienia;

8.7.4. aktualny wyciąg z KRS lub CEiDG wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem składania ofert - dot. podmioty, o których mowa w pkt 5.1.2 i w pkt 5.1.3 niniejszego ogłoszenia.

8.7. Wskazane dokumenty mogą być doręczone w formie oryginałów lub kserokopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez wykonawcę. Zamawiający może zażądać przedstawienia oryginałów lub notarialnie potwierdzonej kopii dokumentów.

9. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA I OTWARCIA OFERT.

9.1. Oferty należy składać w siedzibie zamawiającego, pokój nr 20 do dnia 19 stycznia 2024 r. do godz. 10⁰⁰, faksem na numer: 32 3321396 bądź mailem na adres: adm@gliwice.wsa.gov.pl

Oferty otrzymane przez zamawiającego po terminie składania ofert zostaną zwrócone wykonawcom bez ich otwierania.

9.2. Zamawiający otworzy oferty w obecności wykonawców, którzy zechcą przybyć do siedziby zamawiającego w dniu 19 stycznia 2024 r. o godz. 10³⁰ w sali konferencyjnej.

10. OPIS SPOSOBU OBLICZENIA CENY.

10.1. Podstawą do określenia ceny jest pełen zakres zamówienia. Cena musi zawierać: zapłatę za przedmiot zamówienia, inne koszty związane z jego realizacją wraz

- z podatkiem od towarów i usług VAT, oraz wszystkie pochodne (między innymi: koszty ubezpieczenia, opłaty celne, upusty, itp.)
- 10.2. Cena pozostaje niezmienna przez okres obowiązywania umowy, nie podlega waloryzacji przez okres realizacji zamówienia.
 - 10.3. Cena oferty musi być podana w polskich złotych, cyfrowo i słownie, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
 - 10.4. Wartość brutto jest ceną ostateczną oferty.
 - 10.5. Rozliczenie między wykonawcą a zamawiającym realizowane będą w złotych polskich (PLN). Zamawiający nie przewiduje rozliczenia w walutach obcych.
11. OPIS KRYTERIÓW, KTÓRYMI ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERTY, WRAZ Z PODANIEM ZNACZENIA TYCH KRYTERIÓW I SPOSOBU OCENY OFERT.
 - 11.1. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty zamawiający będzie się kierował wyłącznie kryterium ceny.
 - 11.2. Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta z najniższą ceną brutto.
 12. INFORMACJE O FORMALNOŚCIACH, JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY W CELU ZAWARCIA UMOWY W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO.
 - 12.1. Zamawiający udzieli zamówienia wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom określonym w niniejszej specyfikacji zamówienia i została oceniona jako najkorzystniejsza, czyli zawiera najniższą cenę.
 - 12.2. O dokonaniu wyboru oferty lub unieważnieniu postępowania zamawiający powiadomi niezwłocznie wszystkich wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia. Powiadomienie o dokonaniu wyboru oferty będzie zawierało nazwę (firmę), siedzibę i adres wykonawcy, którego ofertę wybrano oraz uzasadnienie jej wyboru, a także nazwy (firmy), siedziby i adresy wykonawców, którzy złożyli oferty wraz ze streszczeniem oceny i porównania złożonych ofert zawierającym punktację przyznaną ofertom w każdym kryterium oceny ofert i łączną punktację.
 - 12.3. Jeżeli wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia, zamawiający wybiera ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez poddawania ich ponownej ocenie, chyba że zachodzą przesłanki do unieważnienia postępowania.
 13. ISTOTNE DLA STRON POSTANOWIENIA, KTÓRE ZOSTANĄ WPROWADZONE DO TREŚCI ZAWIERANEJ UMOWY W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO, OGÓLNE WARUNKI UMOWY ALBO WZÓR UMOWY, JEŻELI ZAMAWIAJĄCY WYMAGA OD WYKONAWCY, ABY ZAWARŁ Z NIM UMOWĘ W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO NA TAKICH WARUNKACH.
 - 13.1. Wzór umowy jest załącznikiem nr 4 do specyfikacji zamówienia.

14. KLAUZULA INFORMACYJNA DLA WYKONAWCY.
- 14.1. Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (Dz. Urz. UE L 2016.119.1), dalej zwanego „RODO”, informuję że:
- 14.1.1. administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach, ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2, 44-100 Gliwice;
- 14.1.2. z inspektorem ochrony danych osobowych w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Gliwicach można się skontaktować poprzez e-mail prezydialny@gliwice.wsa.gov.pl bądź telefonicznie pod nr tel. 32 231 47 28;
- 14.1.3. dane osobowe będą przetwarzane w celu realizacji praw i obowiązków wynikających z niniejszego postępowania, na podstawie art. 6 ust. 1 pkt b RODO;
- 14.1.4. odbiorcą danych osobowych będzie Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach, banki administratora i wykonawcy, poczta elektroniczna zamawiającego i wykonawcy, Poczta Polska S.A.;
- 14.1.5. dane osobowe będą przechowywane przez okres trwania umowy oraz w obowiązkowym okresie przechowywania dokumentacji, ustalonym zgodnie z odrębnymi przepisami;
- 14.1.6. przysługuje Pani/Panu prawo do dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, sprzeciwu wobec przetwarzania – na zasadach określonych w RODO;
- 14.1.7. ma Pani/Pan prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego w zakresie ochrony danych osobowych, jeśli stwierdzi Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych dotyczących Pani/Pana narusza przepisy RODO;
- 14.1.8. podanie danych osobowych jest wymogiem ustawowym. Ich nieprzekazanie spowoduje niemożność udziału w niniejszym postępowaniu.

WZÓR FORMULARZA OFERTY

.....
(pieczęć oferenta)

.....
(adres poczty elektronicznej)

OFERTA

- I. Składając ofertę w postępowaniu o udzielenie zamówienia na przeprowadzenie audytu wewnętrznego dla Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach oświadczamy, że oferujemy następujące ceny:

CAŁKOWITA CENA OFERTY	
Cena netto	Cena brutto

- II. Oświadczam, że zapoznałam/em/ się ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia i nie wnoszę żadnych uwag oraz uznaje się za związaną/ego określonymi w niej zasadami.
- III. Integralną częścią oferty są niżej wymienione załączniki:

Nr Zał.	Nazwa	nr strony
1.	oświadczenie wykonawcy (audytora wewnętrznego) o spełnianiu warunków z art. 286 ufp w zakresie posiadanego obywatelstwa, zdolności do czynności prawnych, niekaralności, wyższego wykształcenia, posiadanych kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego	
2.	oświadczenie o wykonanych w okresie ostatnich 3 lat, tj. w latach 2021-2023, co najmniej 4 audytów w sektorze finansów publicznych na potwierdzenie posiadania doświadczenia w zakresie audytowania. Jeżeli ofertę składa wykonawca(spółka), o którym mowa w pkt 5.1.3 niniejszej specyfikacji zamówienia zobowiązany jest wskazać na potwierdzenie niniejszego warunku audytora lub audytorów, którzy będą wykonywali zamówienie i spełniają wskazany warunek każdy z osobna i złożą stosowne oświadczenie	
3.	aktualny wyciąg z KRS lub CEiDG wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem składania ofert – nie dotyczy osoby fizycznej nieprowadzącej działalności gospodarczej	
4.	Zaakceptowany wzór umowy	

.....
data i podpis osoby uprawnionej do
składania oświadczeń woli w imieniu
wykonawcy

.....
(pieczęć oferenta)

.....
(adres poczty elektronicznej)

Oświadczenie wykonawcy (audytora wewnętrznego) o spełnianiu warunków z art. 286 ufp w zakresie posiadanego obywatelstwa, zdolności do czynności prawnych, niekaralności, wyższego wykształcenia, posiadanych kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego

Oświadczam, że:

- 1) mam obywatelstwo 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 byłam/em/ karana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
 - 4) posiadam wyższe wykształcenie;
 - 5) posiadam następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
 - a. jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
 - b. złożyłam /em/, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
 - c. uprawnienia biegłego rewidenta, lub
 - d. dwuletnią praktykę w zakresie audytu wewnętrznego i legitymuje się dyplomem ukończenia studiów podyplomowych w zakresie audytu wewnętrznego, wydanym przez jednostkę organizacyjną, która w dniu wydania dyplomu była uprawniona, zgodnie z odrębnymi ustawami, do nadawania stopnia naukowego doktora nauk ekonomicznych lub prawnych*
- * **podkreślić posiadane kwalifikacje**

data i podpis osoby uprawnionej do składania oświadczeń woli w imieniu wykonawcy

.....
(pieczęć oferenta)

.....
(adres poczty elektronicznej)

Oświadczenie o wykonanych w okresie ostatnich 3 lat, tj. w latach 2021-2023,
co najmniej 4 audytów w sektorze finansów publicznych na potwierdzenie
posiadania doświadczenia w zakresie audytowania.

Oświadczam, że w okresie ostatnich 3 lat, tj. w latach 2021-2023, wykonałam/em/
co najmniej 4 audyty w sektorze finansów publicznych*.

*Jeżeli ofertę składa wykonawca(spółka), o którym mowa w pkt 5.1.3 niniejszego ogłoszenia
zobowiązany jest wskazać na potwierdzenie niniejszego warunku audytora lub audytorów, którzy
będą wykonywali zamówienie i spełniają wskazany warunek każdy z osobna i złożą stosowne
oświadczenie

data i podpis osoby uprawnionej do
składania oświadczeń woli w imieniu
wykonawcy

.....
(pieczęć oferenta)

.....
(adres poczty elektronicznej)

UMOWA – projekt

UMOWA na świadczenie usług audytora wewnętrznego w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Gliwicach

zawarta w dniu, w, pomiędzy:
Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Gliwicach, ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2, 44-100 Gliwice, posiadającą numer identyfikacji podatkowej NIP: 631-10-78-875, REGON: 278160946, działającym na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 lipca 2002 r. Prawo o ustroju sądów administracyjnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2492 z późn. zm.), reprezentowanym przez: dr Krzysztofa Kanduta - prezesa,
zwanym dalej „zamawiającym”,
a

.....
zwaną/ym w dalszej części umowy „wykonawcą”,

§ 1.

Niniejszą umowę zawarto w związku z treścią art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia na świadczenie usług audytora wewnętrznego w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Gliwicach.

§ 2.

Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki, o których mowa w art. 286 ustawy o finansach publicznych.

§ 3.

Zleceniodawca zleca, a wykonawca przyjmuje do wykonania usługi audytu wewnętrznego, o których mowa w dziale VI ustawy o finansach publicznych, obejmujące w szczególności:

- 1) niezależne badanie systemów zarządzania i kontroli u zleceniodawcy prowadzące do uzyskania obiektywnej i niezależnej oceny adekwatności, efektywności i skuteczności działania tych systemów poprzez:

- a) ocenę zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz obowiązującymi zlecniodawcą procedurami wewnętrznymi,
 - b) ocenę efektywności i gospodarności podejmowanych działań w zakresie systemów zarządzania i kontroli, w tym procedur kontroli finansowej,
 - c) ocenę wiarygodności sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu;
 - 2) planowanie i wykonywanie audytów w komórkach organizacyjnych zlecniodawcy zgodnie z ustawą o finansach publicznych oraz innymi przepisami prawa w tym zakresie, jak również standardami audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych;
 - 3) przeprowadzanie czynności doradczych, mających na celu usprawnienie funkcjonowania zlecniodawcy;
 - 4) przygotowanie rocznego planu audytu wewnętrznego;
 - 5) ocenę kontroli zarządczej oraz wskazywanie skutecznych rozwiązań zmierzających do zapobiegania i likwidowania zauważonych nieprawidłowości;
 - 6) identyfikację i zarządzanie obszarem ryzyk podstawowej działalności zlecniodawcy oraz jej działalności gospodarczej;
 - 7) opracowanie zaleceń pokontrolnych i monitorowanie ich realizacji;
 - 8) rzetelne sporządzanie i prowadzenie dokumentacji audytu, w tym sprawozdań z przeprowadzonych zadań audytowych;
 - 9) przedkładanie propozycji do planu audytu na rok następny.
- w wymiarze określonym w specyfikacji zamówienia.

§ 4.

1. Wykonawca zobowiązuje się do wykonywania zadań zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych oraz aktami wykonawczymi do tej ustawy, standardami audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych oraz międzynarodowymi standardami audytu wewnętrznego.
2. Wykonawca wykonuje zadania przewidziane w rocznym planie audytu, o którym mowa w art. 283 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz zadania poza planem audytu, o których mowa w ust. 2 powołanego wyżej przepisu.
3. Przy wykonywaniu zadań objętych umową wykonawca nie podlega nadzorowi zlecniodawcy. Kontroli zlecniodawcy podlega uzgodniony czas pobytu w siedzibie zlecniodawcy oraz rezultat pracy wykonawcy.
4. Zlecniodawca zobowiązuje się udzielać wykonawcy wszelkich informacji i świadczyć pomoc niezbędną przy wykonywaniu umowy.
5. Zlecniodawca zapewni warunki niezbędne do niezależnego, obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym zapewni organizacyjną odrębność oraz ciągłość prowadzenia audytu wewnętrznego.
6. Wykonawca ma prawo wstępu do pomieszczeń zlecniodawcy 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.

7. Wykonawca realizuje swoje zadania na podstawie imiennego upoważnienia do przeprowadzania audytu wewnętrznego, wydanego przez prezesa zleceniodawcy.
8. Wykonawca zobowiązany jest do wykonywania czynności, o których mowa w § 2, z należytą starannością oraz z zachowaniem zasad etyki zawodowej.

§ 5.

1. Wykonawca ma obowiązek tworzenia akt stałych zawierających podstawowe informacje o jednostce, w której świadczy on usługi audytu wewnętrznego i akta bieżące zawierające podstawowe informacje o realizowanych zadaniach zapewniających i usługach doradczych. Akta te prowadzone są zgodnie z obowiązującą zleceniodawcę instrukcją kancelaryjną.
2. Dokumenty w wersji elektronicznej wykonawca ma obowiązek przechowywać na sprzęcie komputerowym udostępnionym wykonawcy przez zleceniodawcę, z zachowaniem zasad polityki bezpieczeństwa systemów informatycznych obowiązujących u zleceniodawcy.
3. Wykonawca zobowiązany jest do zwrotu zleceniodawcy wszelkich dokumentów i materiałów uzyskanych w trakcie wykonywania obowiązków wynikających z niniejszej umowy, a także w trakcie wykonywania innych czynności podejmowanych na zlecenie bądź na rzecz zleceniodawcy po wygaśnięciu umowy lub po zakończeniu wykonywania zleconych czynności, najpóźniej w ostatnim dniu obowiązywania niniejszej umowy. Dotyczy to także wszelkich informacji, danych i dokumentów utrwalonych w innej postaci niż pisemna, a w szczególności w formie zapisu elektronicznego na dyskach, CD i innych.

§ 6.

1. Wykonawca jest obowiązany zachować w tajemnicy wszystko, o czym dowiedział się w związku ze świadczeniem usług audytora wewnętrznego na rzecz zleceniodawcy, również po zakończeniu realizacji niniejszej umowy. W szczególności wykonawca zobowiązany jest zachować w tajemnicy wszelkie informacje i dane pozyskane w trakcie wykonywania niniejszego zlecenia jako informacje poufne i nie ujawniać ich osobom trzecim, również po zakończeniu realizacji niniejszej umowy, z wyjątkiem sytuacji przewidzianych w bezwzględnie obowiązujących przepisach prawa, oraz zapewnić ochronę dokumentów przed nieupoważnionym rozpowszechnieniem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
2. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania wszelkich wymogów związanych z ochroną danych osobowych określonych w Polityce bezpieczeństwa ochrony danych osobowych i innych aktach obowiązujących u zleceniodawcy.

§ 7.

Wykonawca jest zobowiązany do wykonania umowy osobiście i nie jest uprawniony do powierzenia wykonania czynności audytu osobom trzecim. Jeżeli wykonawcą jest spółka cywilna, spółka partnerska, spółka komandytowa, spółka komandytowo-akcyjna lub osoba prawna, zobowiązani do wykonania umowy są audytorzy zatrudnieni przez nią do prowadzenia audytu wewnętrznego.

§ 8.

Wykonawca zobowiązuje się wykonywać obowiązki w siedzibie zleceniodawcy w wymiarze trzech dni roboczych w miesiącu, w terminach uzgodnionych ze zleceniodawcą.

§ 9.

1. Strony ustalają wartość umowy za czynności, o których mowa w § 3, na kwotę zł netto (słownie:..... 00/00), plus podatek VAT, co łącznie stanowi kwotę brutto w wysokości zł (słownie:00/00).
2. Miesięczne wynagrodzenie wykonawcy wynosić będzie 1/24 kwoty określonej w ust. 1, zł netto (słownie:00/00), co stanowi kwotę brutto w wysokościzł.
3. Rozliczenia dokonywane będą miesięcznie na podstawie składanych przez wykonawcy faktur lub rachunków.
4. Wynagrodzenie zostanie wypłacone w terminie 21 dni od dnia doręczenia zleceniodawcy prawidłowo wystawionej faktury lub rachunku wraz z wykazem zawierającym zestawienie wykonanych działań audytowych w okresie danego miesiąca. Faktura lub rachunek zostanie doręczony zleceniodawcy do dziesiątego dnia każdego miesiąca następującego po tym, w którym były wykonywane czynności audytowe.
5. Za dzień zapłaty strony przyjmują dzień obciążenia kwotą należności rachunku zleceniodawcy.

§ 10.

W przypadku niewykonania zlecenia w terminie, wykonania lub wykonywania go w sposób nienależyty zleceniodawca ma prawo wezwać wykonawcę do wykonania zlecenia w wyznaczonym terminie zgodnie z umową i w należyty sposób.

§ 11.

1. Umowa zostaje zawarta na okres od 1 lutego 2024 r. do 31 stycznia 2026 r.
2. Każda ze stron może rozwiązać niniejszą umowę z zachowaniem trzymiesięcznego terminu wypowiedzenia poprzez oświadczenie złożone drugiej stronie na piśmie.
3. Zleceniodawca może rozwiązać niniejszą umowę ze skutkiem natychmiastowym lub odstąpić od umowy - w przypadku, gdy wykonawca nie wykonuje umowy lub wykonuje ją z rażącym naruszeniem postanowień umowy lub niezgodny z przepisami ustawy o finansach publicznych lub aktów wykonawczych dotyczących audytu wewnętrznego. Oświadczenie o odstąpieniu od umowy zleceniodawca może złożyć wykonawcy w terminie

miesiąca od dnia powzięcia informacji o okolicznościach będących podstawą do odstąpienia.

§ 12.

1. W przypadku rozwiązania umowy bądź odstąpienia od umowy przez zleceniodawcę w trybie opisanym w § 11 ust. 3 wykonawca zapłaci zleceniodawcy karę umowną w wysokości 20% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1.
2. W przypadku niezastosowania się przez wykonawcę do żądania zleceniodawcy wykonania czynności w wyznaczonym terminie, o którym mowa w § 10, zleceniodawca ma prawo naliczyć wykonawcy karę umowną w wysokości 0,5 % wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1, za każdy dzień nieterminowej realizacji umowy.
3. W innych niż wskazane w ustępach 1 i 2 wypadkach niewykonania lub nienależytego wykonania umowy przez wykonawcę zleceniodawca ma prawo naliczyć wykonawcy karę umowną w wysokości 5% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1, za każdy przypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.
4. Zleceniodawcy przysługuje prawo dochodzenia na zasadach ogólnych odszkodowania przekraczającego wysokość kar umownych, aż do pełnego pokrycia poniesionej szkody.
5. Zleceniodawca ma prawo potrącić kary umowne z wynagrodzenia wykonawcy, na co ten wyraża zgodę.

§ 13.

1. Wszelkie zmiany dotyczące postanowień niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nieuregulowanych postanowieniami niniejszej umowy zastosowanie mają przepisy Kodeksu cywilnego.
3. Zleceniodawca dopuszcza istotne zmiany postanowień umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, w przypadku:
 - 1) wystąpienia siły wyższej;
 - 2) zmiany powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację umowy.

§ 14.

Ewentualne spory, które wynikną w związku z niniejszą umową, Strony poddadzą rozstrzygnięciu sądu powszechnego właściwego miejscowo dla siedziby zleceniodawcy.

§ 15.

Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

zleceniodawca

wykonawca

Załącznik do umowy
KLAUZULA INFORMACYJNA DLA WYKONAWCY*

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (Dz. Urz. UE L 2016.119.1), dalej zwanego „RODO”, informuję że:

- 1) administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach, ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2, 44-100 Gliwice;
- 2) z inspektorem ochrony danych osobowych w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Gliwicach można się skontaktować poprzez e-mail prezydialny@gliwice.wsa.gov.pl bądź telefonicznie pod nr tel. 32 231 47 28;
- 3) dane osobowe będą przetwarzane w celu realizacji praw i obowiązków wynikających z niniejszej umowy, na podstawie art. 6 ust. 1 pkt b RODO;
- 4) odbiorcą danych osobowych będzie Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach, Poczta Polska SA., banki za pośrednictwem których dokonywane są rozliczenia finansowe;
- 5) dane osobowe będą przechowywane przez okres trwania umowy oraz w obowiązkowym okresie przechowywania dokumentacji, ustalonym zgodnie z odrębnymi przepisami;
- 6) przysługuje Pani/Panu prawo do dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, sprzeciwu wobec przetwarzania – na zasadach określonych w RODO;
- 7) ma Pani/Pan prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego w zakresie ochrony danych osobowych jeśli stwierdzi Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych dotyczących Pani/Pana narusza przepisy RODO;
- 8) podanie danych osobowych jest wymogiem ustawowym. Ich nieprzekazanie spowoduje niemożność zawarcia umowy.

* dotyczy tylko osób fizycznych

data i podpis osoby uprawnionej do
składania oświadczeń woli w imieniu
wykonawcy