

Umowa na świadczenie usług w zakresie audytu wewnętrznego

Zawarta w dniu 1 stycznia 2015 r. w Częstochowie pomiędzy:

Akademią im. Jana Długosza w Częstochowie z siedzibą 42-200 Częstochowa, ul. Waszyngtona 4/8, zwana w treści umowy Akademią, reprezentowaną przez Rektora –dr hab. inż. , prof. AJD Zygmunta Bąka
zwaną w dalszej części umowy „Akademią”

a

nazwa firmy-----
zwaną w dalszej części „Wykonawcą”

o następującej treści:

§ 1

Przedmiotem umowy jest świadczenie przez Wykonawcę usług w zakresie audytu wewnętrznego dla Akademii, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dziennik Ustaw nr 157 poz. 1240 z 2009 r.)

§ 2

1. Wykonawcę zobowiązuje się wykonywać usługi w zakresie audytu wewnętrznego na rzecz Akademii w okresie:
od dnia 1 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.
2. Do zadań Wykonawcę należy :
 - a) Opracowanie w porozumieniu z Rektorem Akademii rocznego *planu audytu* na podstawie analizy ryzyka na rok 2016, 2017, 2018 i 2019 zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - b) Sporządzanie *sprawozdania rocznego z wykonania planu audytu* za rok 2014, 2015, 2016 , 2017 i 2018zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
 - c) Realizacja zadań audytowych w latach 2015, 2016, 2017 i 2018 wynikających z planu audytu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami audytu, w tym sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonych audytów,
 - d) terminowe sporządzanie rzetelnej dokumentacji z prowadzonych audytów,
 - e) opracowanie propozycji zaleceń pozaaudytowych oraz monitorowanie ich realizacji,
 - f) identyfikowanie obszarów potencjalnego ryzyka i dokonanie ich analizy,
 - g) analiza funkcjonowania procesów oraz doradztwo w zakresie ich usprawnienia,
 - h) Sporządzenie w okresie danego roku *informacji o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego* dla jednostki sektora finansów publicznych w której audyt wewnętrzny prowadzi usługodawca niezatrudniony w jednostce zgodnie z obowiązującymi przepisami
 - i) Realizacja dodatkowych zadań audytowych narzuconych przez organy nadrzędne lub kierownika jednostki organizacyjnej.

§ 3

1. Wykonawca oświadcza, że czynności wymienione w § 2 umowy przeprowadzą osoby:spełniające wymogi określone w dziale VI art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
2. Wykonawca zapewnia, że będzie wykonywał usługę, o której mowa w § 2 zgodnie ze wskazówkami zawartymi w standardach audytu wewnętrznego zgodnie z Komunikatem Ministra Finansów z dnia 17 czerwca 2013 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z dnia 24 czerwca 2013 r.) oraz aktami wykonawczymi do ustawy o finansach publicznych wydanymi przez Ministra Finansów, w szczególności zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 1 lutego 2014 r. w sprawie przeprowadzenia i dokumentowania audytu wewnętrznego (Dz. U. 2010, Nr 21, poz. 108).
3. Akademia zapewnia Wykonawcy dostęp do dokumentów i informacji w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia audytu wewnętrznego z zachowaniem przepisów ustaw o tajemnicy chronionej.

§ 4

Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy informacji oraz dokumentów uzyskanych od pracowników Akademii podczas świadczenia usługi.

§5

1. W trakcie realizacji zadania audytowego dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego – akta bieżące – zapisana w formie elektronicznej i zabezpieczona hasłem, będzie przechowywana u audytora wewnętrznego i każdorazowo udostępniana będzie Rektorowi Akademii lub osobom upoważnionym przez Rektora Akademii.
2. Po zakończeniu realizacji zadania audytowego dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego –akta bieżące- w formie elektronicznej oraz zabezpieczona hasłem, zostanie protokółarnie przekazana Rektorowi Akademii lub osobom upoważnionym przez Rektora Akademii i przechowywana będzie w siedzibie Akademii w Biurze Rektora.
3. W trakcie realizacji zadania audytowego dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego – akta bieżące – w formie papierowej będzie przechowywana i zabezpieczona u audytora wewnętrznego oraz każdorazowo udostępniana Rektorowi Akademii lub osobom upoważnionym przez Rektora Akademii.
4. Po zakończeniu realizacji każdego zadania audytowego dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego – akta bieżące w formie papierowej, zostanie protokółarnie przekazana Rektorowi Akademii lub osobom upoważnionym przez Rektora Akademii i przechowywana będzie w siedzibie Akademii w Biurze Rektora.
5. Dokumentacja wytworzona dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego – akta stałe- w formie papierowej, przekazana zostanie Rektorowi Akademii lub osobom upoważnionym przez Rektora Akademii i przechowywana będzie w siedzibie Akademii w Biurze Rektora.
6. Wykonawca zobowiązuje się do przekazywania na bieżąco dokumentacji wytworzonej dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego / akta bieżące oraz akta stałe/ do Biura Rektora Akademii. Do czasu jej przekazania Wykonawca ma

obowiązek zabezpieczyć dokumentację przed nieupoważnionym rozpowszechnieniem, uszkodzeniem lub zniszczeniem zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2010 o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. Nr 182, poz. 1228 z późn. zm.).

7. Wykonawca zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych otrzymanych od Akademii lub pozyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy 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.).
8. Dokumentacja sporządzona w formie elektronicznej powinna zostać zabezpieczona przed możliwością wprowadzenia zmian.

§ 6

1. Za świadczenie usług, o których mowa w §2 Akademia zapłaci Wykonawcy kwotęzł netto + 23% VAT, tj.zł brutto (słownie:.....) za każdy miesiąc realizacji usługi.
2. Należność, o której mowa w pkt. 1 będzie płatna z dołu w terminie 14 dni od dnia wystawienia faktury.
3. Należność płatna będzie przelewem na konto wskazane przez Wykonawcę.

§ 7

Stronom przysługuje prawo rozwiązania umowy z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia licząc od ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, w którym zostało złożone pismo zawierające wypowiedzenie.

§ 8

Wykonawca jest zobowiązany do rozliczenia z Akademią w ostatnim dniu obowiązywania umowy tj. zwrotu dokumentów otrzymanych od jednostek organizacyjnych Akademii w toku prowadzenia audytu wewnętrznego, przekazania wytworzonej dokumentacji do Biura Rektora.

§ 9

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego.

§ 10

Wszelkie spory wynikające z niniejszej umowy będzie rozstrzygał Sąd powszechny właściwy dla Akademii.

§ 11

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

AKADEMIA

WYKONAWCA