

ZAPYTANIE OFERTOWE nr A-013-12/22

Zamawiający Sąd Apelacyjny w Białymstoku, ul. Mickiewicza 5, 15-950 Białystok zaprasza do złożenia oferty w postępowaniu na wykonanie zamówienia pn. **“świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 01 sierpnia 2022 r. do 31 stycznia 2024 r.”** o wartości poniżej kwoty wskazanej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, wyłączonego ze stosowania przepisów ww. ustawy.

1. Opis przedmiotu zamówienia:

- a) Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług audytu wewnętrznego przez okres od 01.08.2022 r. do 31.01.2024 r. zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz aktów wykonawczych i standardów.
- b) Audyt wewnętrzny, jako działalność niezależna i obiektywna, której celem jest wspieranie Kierownictwa Sądu oraz Ministra Sprawiedliwości w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, powinien być prowadzony przez usługodawcę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.), przepisami wydanymi na jej podstawie oraz z zachowaniem zasad określonych we *Wskazówkach dla kierowników jednostek w dziale – Realizacja audytu wewnętrznego w formie usługi zewnętrznej w jednostkach w dziale administracji rządowej - sprawiedliwość*.
- c) Podstawowym celem audytu będącego przedmiotem niniejszego zamówienia jest:
 - 1) przysparzanie wartości dodanej i usprawnianie działalności Sądu Apelacyjnego w Białymstoku a także wspieranie Kierownictwa Sądu oraz Ministra Sprawiedliwości w realizacji ustawowych zadań i celów;
 - 2) dostarczanie Kierownictwu Sądu racjonalnego zapewnienia, że system kontroli zarządczej w jednostce funkcjonuje prawidłowo, a także doradztwo przy podejściu do oceny i doskonalenia skuteczności tego systemu;
 - 3) realizacja celów i zadań audytu wewnętrznego następuje poprzez dokonywanie niezależnego i obiektywnego badania oraz oceny zarządzania w poszczególnych obszarach działalności jednostki, z uwzględnieniem ryzyk zagrażających skutecznej, efektywnej i zgodnej z prawem realizacji celów i zadań jednostki.
- d) Usługa swoim zakresem obejmuje:
 - 1) badanie systemów zarządzania ryzykiem i kontroli zarządczej w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku;
 - 2) dokonanie analizy obszarów ryzyka w zakresie działania Sądu Apelacyjnego w Białymstoku;
 - 3) dokonanie analizy rocznego planu audytu na rok 2022 i gdy okaże się to uzasadnione, uzgodnienie zadań audytowych do przeprowadzenia do końca roku 2022;
 - 4) opracowanie rocznego planu audytu na rok 2023 i 2024 na podstawie wyników przeprowadzonej analizy ryzyka, przy uwzględnieniu m.in. priorytetów Kierownictwa Sądu oraz priorytetów wyznaczonych przez Komitet Audytu dla działu administracji rządowej – sprawiedliwość;
 - 5) przeprowadzenie w 2022 roku trzech (3) zaplanowanych zadań zapewniających – z odpowiednim uwzględnieniem wyników analizy, o której mowa w pkt. 3 - w tym obowiązkowo przeprowadzenie audytu priorytetowego w formie zadania

zapewniającego w terminie do 30 września 2022 r., tj. *Zapewnienie dostępności do wymiaru sprawiedliwości osobom ze szczególnymi potrzebami*;

- 6) przeprowadzenie w 2022 roku dwóch (2) zadań doradczych - z odpowiednim uwzględnieniem wyników analizy, o której mowa w pkt. 3 – to jest bieżących czynności doradczych (1) – w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Sądu Apelacyjnego w Białymstoku - oraz wyników samooceny kontroli zarządczej (2);
- 7) przeprowadzenie w 2023 roku trzech (3) zadań zapewniających oraz dwóch (2) zadań doradczych,
- 8) monitorowanie realizacji zaleceń i przeprowadzanie czynności sprawdzających ich realizację;
- 9) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego, w tym sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu z wydaniem obiektywnej oceny kontroli zarządczej w badanym obszarze;
- 10) sporządzenie sprawozdań z realizacji audytu oraz z wykonania planu audytu za 2022 rok w terminie do dnia 31 stycznia 2023 roku i za 2023 rok – w terminie do dnia 31 stycznia 2024 roku;
- 11) prowadzenie akt audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyników zadania audytowego;
- 12) aktualizację procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby);
- 13) obowiązek poddania się ocenie zewnętrznej (jeżeli okres oceny przypada na okres trwania umowy) i przeprowadzenie rocznej samooceny audytu wewnętrznego;
- 14) obowiązek informowania Komórki Audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości o rozpoczęciu prowadzenia audytu;
- 15) obowiązkowy udział w szkoleniach dla audytorów organizowanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości;
- 16) obowiązek udzielania informacji i udostępniania danych Komórcie Audytu wewnętrznego w Ministerstwie Sprawiedliwości na potrzeby Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej – sprawiedliwość, w tym składanie do Komórki Audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości planów i sprawozdań rocznych – zgodnie z wymogami prawnymi;
- 17) obowiązek stosowania wzorów formularzy zaakceptowanych przez Komitet Audytu w Ministerstwa Sprawiedliwości oraz innych informacji w formie ustalonej przez ten Komitet;
- 18) przestrzeganie obowiązujących w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku polityk i procedur bezpieczeństwa informacji;
- 19) obecność w siedzibie Sądu Apelacyjnego w Białymstoku - co najmniej 2 dni w miesiącu w wymiarze po 8 godzin.

e) Audyt będzie prowadzony na podstawie upoważnienia wydanego przez Zamawiającego.

2. Warunki udziału w postępowaniu/ Podstawy wykluczenia z postępowania

Do złożenia oferty na przedmiotowe zamówienie zapraszamy wykonawców, którzy spełniają następujące warunki:

Wykonawcą usługi może być osoba fizyczna lub podmiot, o którym mowa w art. 279 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,

Audytorem wewnętrznym może być osoba, która:

- 1) posiada 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) posiada pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystania z pełni praw publicznych;

- 3) niekarana za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 4) przeciwko której nie może być prowadzone postępowanie o przestępstwo ścigane z oskarżenia publicznego lub przestępstwo skarbowe,
- 5) posiada wyższe wykształcenie;
- 6) posiada co najmniej trzyletnie doświadczenie w pracy w zawodzie audytora wewnętrznego, w tym co najmniej roczne doświadczenie zawodowe w jednostkach sektora finansów publicznych,
- 7) znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych,
- 8) znajomość przepisów ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych,
- 9) znajomość rachunkowości budżetowej,
- 10) znajomość zasad funkcjonowania administracji publicznej;

oraz posiada następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego, tj.:

- jeden z certyfikatów: Certyfied Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certyfied Fraud Examiner (CFE), Certyfication in Control Self Assessment (CCSA), Certyfied Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA), lub
- złożyła, w latach 2003 – 2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów, lub
- uprawnienia biegłego rewidenta, lub
- 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, przy czym za praktykę w zakresie audytu wewnętrznego, o której mowa powyżej, uważa się udokumentowane przez kierownika jednostki wykonywanie czynności, w wymiarze czasu pracy nie mniejszym niż ½ etatu, związanych z przeprowadzaniem audytu wewnętrznego pod nadzorem audytora wewnętrznego, realizacją czynności w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), o którym mowa w ustawie dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej (t.j. Dz. U z 2021 r., poz. 422 z późn. zm.), nadzorowaniem lub wykonywaniem czynności kontrolnych, o których mowa w ustawie z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2020 r., poz. 1200 z późn. zm.)

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, która będzie świadczyła usługę audytu wewnętrznego w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku. Oferty wykonawców, którzy nie spełniają ww. warunków nie będą rozpatrywane.

Zgodnie z art. 7 ust. 9 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835), Zamawiający wykluczy z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Wykonawcę, o którym mowa w art. 7 ust. 1 ww. ustawy, tj.:

- 1) wykonawcę oraz uczestnika konkursu wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy;
- 2) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2022 r. poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy;
- 3) wykonawcę oraz uczestnika konkursu, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106) jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka, o którym mowa w art. 1 pkt 3 ww. ustawy.

Wykluczenie następuje na okres trwania okoliczności określonych powyżej.

Oferty wykonawców, którzy podlegają wykluczeniu z postępowania nie będą rozpatrywane.

3. Kryteria wyboru oferty

Przy wyborze oferty zostaną zastosowane następujące kryteria:

- 1) cena brutto za wykonanie zamówienia – waga 100 %

Maksymalną ilość punktów otrzyma wykonawca, który zaproponuje najniższą cenę, pozostali będą oceniani wg następującego wzoru: najniższa cena / cena badanej oferty × 100%.

Przedłożona oferta cenowa winna zawierać ostateczną sumaryczną cenę obejmującą wszystkie koszty związane z realizacją zamówienia niezbędne do jego wykonania oraz wszystkie obowiązujące w Polsce podatki, składki i opłaty związane z realizacją zamówienia, w tym podatek VAT - dotyczy podmiotów będących płatnikiem podatku VAT. Cenę oferty należy podać w PLN, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

4. Termin wykonania zamówienia:

Od dnia 1 sierpnia 2022 roku do 31 stycznia 2024 roku.

5. Okres gwarancji – *nie dotyczy*

6. Warunki płatności:

Zamawiający zapłaci za zrealizowane zamówienie przelewem, w terminie 30 dni od otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT / rachunku.

7. Wymagane dokumenty:

Wykonawcy zobowiązani są złożyć następujące dokumenty i oświadczenia:

- 1) Formularz oferty – wypełniony zgodnie z wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego i podpisany przez osoby uprawnione do reprezentowania wykonawcy;
- 2) aktualny odpis lub informacja z Krajowego Rejestru Sądowego, Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej lub innego właściwego Rejestru - w celu

potwierdzenia, że osoba działająca w imieniu wykonawcy jest umocowana do jego reprezentowania;

- 3) pełnomocnictwo lub inny dokument potwierdzający umocowanie do reprezentowania wykonawcy, jeżeli w imieniu wykonawcy działa osoba, której umocowanie do jego reprezentowania nie wynika z dokumentów, o których mowa w pkt 2;
- 4) pełnomocnictwo określające zakres umocowania, podpisane przez osoby uprawnione do reprezentowania Wykonawcy, chyba że Wykonawca działa osobiście (*jeżeli dotyczy*);
- 5) oświadczenia o spełnieniu warunków, o których mowa w art. 286 ust. 1 pkt 1 - 3 ustawy o finansach publicznych;
- 6) dokumenty potwierdzające posiadanie wyższego wykształcenia (art. 286 ust. 1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych) oraz posiadanie kwalifikacji do przeprowadzenia audytu wewnętrznego (art. 286 ust. 1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych);
- 7) dokument potwierdzający co najmniej trzyletnie doświadczenie zawodowe, w tym co najmniej roczne w jednostkach sektora finansów publicznych;
- 8) oświadczenie Wykonawcy potwierdzające znajomość zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomość ustawy o finansach publicznych i ustawy Prawo zamówień publicznych – sporządzone zgodnie z treścią załącznika nr 3 do Zapytania Ofertowego;
- 9) zgoda osób fizycznych na przetwarzanie danych osobowych zgodnie z aktualnymi przepisami;
- 10) wykaz usług wykonanych w okresie ostatnich 3 lat wraz z referencjami.

Dokumenty lub oświadczenia, o których mowa powyżej należy złożyć w formie pisemnej (opatrzonej własnoręcznym podpisem) lub w formie elektronicznej (opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym) albo w postaci elektronicznej opatrzonej podpisem zaufanym.

8. Sposób przygotowania oferty

- 1) Ofertę należy sporządzić w formie pisemnej lub elektronicznej, w języku polskim;
- 2) Oferta winna zawierać wszystkie wymagane dokumenty, oświadczenia i załączniki, o których mowa w pkt 7;
- 3) Oferta wraz z załącznikami musi zostać podpisana przez osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w imieniu wykonawcy;
- 4) Ofertę w formie pisemnej należy złożyć w nieprzejrystym opakowaniu / zamkniętej kopercie opatrzonej nazwą i adresem wykonawcy składającego ofertę, nazwą i adresem zamawiającego oraz następującym oznaczeniem:
Oferta w postępowaniu: Świadczenie usług audytu wewnętrznego przez okres od 1 sierpnia 2022 r. do 31 stycznia 2024 r. nr A-013-12/22.

9. Miejsce i termin złożenia oferty:

Ofertę należy złożyć w terminie **do dnia 11 lipca 2022 r. do godziny 12.00** w jeden z następujących sposobów:

- 1) drogą elektroniczną na adres e-mail: administracyjny@bialystok.sa.gov.pl
- 2) osobiście na adres: Sąd Apelacyjny w Białymstoku, ul. Mickiewicza 5, 15-950 Białystok, pokój nr 310.
- 3) drogą listowną / kurierem na adres j.w.

10. Osoby upoważnione do kontaktu z wykonawcami:

Katarzyna Pavtel, tel. (85) 74 30 321, e-mail: katarzyna.pavtel@bialystok.sa.gov.pl

11. Zamawiający odrzuci ofertę, jeżeli:

- 1) została sporządzona niezgodnie z zapisami pkt 8 niniejszego zapytania;
- 2) została złożona po terminie, o którym mowa w pkt 9 niniejszego zapytania;
- 3) jej treść nie odpowiada treści niniejszego zapytania;
- 4) wykonawca nie przedłożył w wyznaczonym terminie odpowiednich dokumentów;
- 5) wykonawca nie złożył w wyznaczonym terminie uzupełnień oraz wyjaśnień dotyczących oferty;
- 6) jej złożenie będzie stanowiło czyn bezprawny;
- 7) została złożona przez wykonawcę niespełniającego warunków udziału w niniejszym postępowaniu lub podlegającego wykluczeniu z postępowania;

12. Udzielenie zamówienia

- 1) Zamawiający udzieli zamówienia wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom przedstawionym w zapytaniu ofertowym i przedstawi najkorzystniejszą ofertę w oparciu kryteria wyboru określone w zapytaniu ofertowym.
- 2) Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty lub unieważnieniu postępowania zamawiający powiadomi wykonawców, którzy złożyli oferty o wyniku postępowania;
- 3) Z wykonawcą, którego oferta została wybrana zostanie zawarta umowa, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zapytania ofertowego.

13. Zamawiający zastrzega sobie prawo do:

- 1) wezwania wykonawcy do złożenia uzupełnień oraz wyjaśnień dotyczących oferty;
- 2) wezwania wykonawcy do przedłożenia dodatkowych dokumentów potwierdzających informacje zawarte w formularzu ofertowym;
- 3) poprawienia oczywistych lub nieistotnych omyłek w ofercie;
- 4) przeprowadzenia negocjacji w ramach kryteriów oceny ofert z wykonawcami, którzy złożyli 2 najwyżej ocenione oferty, w celu ulepszenia ich treści;
- 5) wyboru kolejnej oferty najkorzystniejszej spośród pozostałych ofert bez przeprowadzania ich ponownego badania i oceny, jeżeli wykonawca, którego oferta zostanie wybrana, uchyli się od zawarcia umowy w sprawie niniejszego zamówienia;
- 6) zakończenia postępowania na każdym jego etapie, bez dokonania wyboru oferty;
- 7) unieważnienia postępowania w przypadku gdy:
 - nie wpłynie żadna oferta niepodlegająca odrzuceniu;
 - cena najkorzystniejszej oferty będzie przewyższała kwotę, którą zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zamówienia;
 - nastąpi zmiana okoliczności powodująca, że udzielenie zamówienia nie leży w interesie publicznym;
 - postępowanie obarczone będzie wadą uniemożliwiającą zawarcie ważnej umowy.

14. Postanowienia dotyczące przetwarzania danych osobowych

Klauzula informacyjna dotycząca przetwarzania danych osobowych stanowi Załącznik nr 1 do wzoru umowy / niniejszego zapytania.

15. Niniejsze zapytanie nie stanowi czynności w postępowaniu prowadzonym na zasadach i w trybach określonych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, ani nie stanowi zobowiązania zamawiającego do zawarcia umowy.

.....
*podpis kierownika Zamawiającego
lub osoby upoważnionej*

/podpisano elektronicznie/

Załączniki:

Załącznik nr 1 – Formularz ofertowy

Załącznik nr 2 – wzór umowy

Załącznik nr 3 – oświadczenie

FORMULARZ OFERTOWY

Dane dotyczące wykonawcy

Nazwa (firma)

Adres siedziby.....

województwo

NIP/PESEL

REGON

reprezentowany przez:

imię i nazwisko.....

podstawa do reprezentacji

Adres do korespondencji:

numer telefonu:.....

adres poczty e-mail:

osoba / osoby uprawnione do kontaktów

Pełnomocnik w przypadku składania oferty wspólnej

Imię i nazwisko

stanowisko

numer telefonu:.....

adres poczty e-mail:

Zakres pełnomocnictwa*:

- do reprezentowania w postępowaniu
- do reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy
- do zawarcia umowy

Przystępując do udziału w postępowaniu na wykonanie zamówienia publicznego pn. **“świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 01 sierpnia 2022 r. do 31 stycznia 2024 r.”** prowadzonego przez Sąd Apelacyjny w Białymstoku, ul. Mickiewicza 5 , 15-213 Białystok oświadczamy, iż:

1) Oferujemy realizację zamówienia określonego w zapytaniu ofertowym na poniższych warunkach:

L.p.	Przedmiot zamówienia	Liczba miesięcy	cena netto za 1 miesiąc	Wartość netto	podatek VAT		Wartość brutto
					stawka	wartość	
	Świadczenie usług audytu wewnętrznego w okresie od 1 sierpnia 2022 r. do 31 stycznia 2024 r.	18 zł	%zł zł

wartość ofertowa netto zł

Wartość ofertowa brutto zł

(słownie:..... zł)

- 2) Zapoznaliśmy się z warunkami niniejszego zapytania ofertowego wraz z załącznikami, w szczególności ze wzorem umowy. Nie wnosimy do nich żadnych uwag ani zastrzeżeń oraz akceptujemy warunki w nich określone.
- 3) Nie zachodzą w stosunku do nas przesłanki wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2022 r., poz. 835)
- 4) Uzyskaliśmy wszelkie niezbędne informacje do przygotowania oferty i wykonania zamówienia.
- 5) Przedmiotowe zamówienie wykonamy w terminie od daty zawarcia umowy.
- 6) Zaoferowana cena zawiera wszelkie koszty związane z wykonaniem zamówienia.
- 7) Pozostajemy związani niniejszą ofertą przez okres 30 dni od upływu terminu składania ofert.
- 8) Akceptujemy warunki płatności: przelew na podstawie faktury z-dniowym terminem płatności.
- 9) W przypadku udzielenia nam zamówienia zobowiązujemy się do zawarcia umowy o treści zgodnej z załączonym do zapytania projektem umowy, w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.
- 10) W przypadku wspólnego ubiegania się o udzielenie zamówienia ponosimy solidarną odpowiedzialność za wykonanie przedmiotu umowy i wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.
- 11) Przedmiotowe zamówienie zamierzamy *:
 - a) wykonać sami;
 - b) powierzyć podwykonawcom w części dotyczącej:

1.	
2.	

wskazanie części zamówienia, których wykonanie zostanie powierzone podwykonawcy

nazwa i adres podwykonawcy

- 12) Wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.
- 13) Nie przekazujemy danych osobowych innych niż bezpośrednio nas dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO *.

Osoby do kontaktów z Zamawiającym

Osoba / osoby wyznaczone do kontaktów z Zamawiającym odpowiedzialne za wykonanie zobowiązań wynikających z umowy:

- – tel. e-mail: zakres odpowiedzialności
- – tel. e-mail: zakres odpowiedzialności

Dokumenty

Na potwierdzenie spełnienia wymagań określonych w zapytaniu ofertowym do oferty załączam:

- 1)
- 2)

* niepotrzebne skreślić

.....
(podpisy upoważnionych przedstawicieli wykonawcy)

Umowa

na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku
zawarta w dniu w Białymstoku, pomiędzy

Sądem Apelacyjnym w Białymstoku z siedzibą, przy ul. Adama Mickiewicza 5, 15-213
Białystok NIP:542-19-65-22, REGON: 052249437 zwanym w dalszej części umowy
Zamawiającym, reprezentowanym przez Panią Grażynę Lewicką - Dyrektora Sądu
Apelacyjnego w Białymstoku

a , zwanym w dalszej części umowy

Wykonawcą, reprezentowanym przez.....

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca podejmuje się wykonania na jego rzecz usługowego prowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r, (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r, poz. 305 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 roku w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz.U.2018 r. poz. 506), obejmującego w szczególności:
 - 1) badanie systemów zarządzania ryzykiem i kontroli zarządczej w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku;
 - 2) dokonanie analizy obszarów ryzyka w zakresie działania Sądu Apelacyjnego w Białymstoku;
 - 3) dokonanie analizy rocznego planu audytu na rok 2022 i gdy okaże się to uzasadnione, uzgodnienie zadań audytowych do przeprowadzenia do końca roku 2022;
 - 4) opracowanie rocznego planu audytu na rok 2023 do 31 grudnia 2022 r. i na rok 2024 do 31 grudnia 2023 r. na podstawie wyników przeprowadzonej analizy ryzyka, przy uwzględnieniu m.in. priorytetów Kierownictwa Sądu oraz priorytetów wyznaczonych przez Komitet Audytu dla działu administracji rządowej – sprawiedliwość;
 - 5) przeprowadzenie w 2022 roku trzech (3) zaplanowanych zadań zapewniających – z odpowiednim uwzględnieniem wyników analizy, o której mowa w pkt. 3 - w tym obowiązkowo przeprowadzenie audytu priorytetowego w formie zadania zapewniającego w terminie do 30 września 2022 r., tj. *Zapewnienie dostępności do wymiaru sprawiedliwości osobom ze szczególnymi potrzebami*;
 - 6) przeprowadzenie w 2022 roku dwóch (2) zadań doradczych - z odpowiednim uwzględnieniem wyników analizy, o której mowa w pkt. 3 – to jest bieżących czynności doradczych (1) – w tym składanie wniosków mających na celu usprawnienie funkcjonowania Sądu Apelacyjnego w Białymstoku - oraz wyników samooceny kontroli zarządczej (2);

- 7) przeprowadzenie w 2023 roku trzech (3) zadań zapewniających oraz dwóch (2) zadań doradczych,
- 8) monitorowanie realizacji zaleceń i przeprowadzanie czynności sprawdzających ich realizację;
- 9) zapewnienie prawidłowego i terminowego przeprowadzenia audytu wewnętrznego, w tym sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonego audytu z wydaniem obiektywnej oceny kontroli zarządczej w badanym obszarze;
- 10) sporządzenie sprawozdań z realizacji audytu oraz z wykonania planu audytu za 2022 rok w terminie do dnia 31 stycznia 2023 roku i za 2023 rok – w terminie do dnia 31 stycznia 2024 roku;
- 11) prowadzenie akt audytu w celu udokumentowania przebiegu i wyników zadania audytowego;
- 12) aktualizację procedur audytu wewnętrznego (w miarę potrzeby);
- 13) obowiązek poddania się ocenie zewnętrznej (jeżeli okres oceny przypada na okres trwania umowy) i przeprowadzenie rocznej samooceny audytu wewnętrznego;
- 14) obowiązek informowania Komórki Audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości o rozpoczęciu prowadzenia audytu;
- 15) obowiązkowy udział w szkoleniach dla audytorów organizowanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości;
- 16) obowiązek udzielania informacji i udostępniania danych Komórcie Audytu wewnętrznego w Ministerstwie Sprawiedliwości na potrzeby Komitetu Audytu dla działu administracji rządowej – sprawiedliwość, w tym składanie do Komórki Audytu w Ministerstwie Sprawiedliwości planów i sprawozdań rocznych – zgodnie z wymogami prawnymi;
- 17) obowiązek stosowania wzorów formularzy zaakceptowanych przez Komitet Audytu w Ministerstwa Sprawiedliwości oraz innych informacji w formie ustalonej przez ten Komitet;
- 18) przestrzeganie obowiązujących w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku polityk i procedur bezpieczeństwa informacji;

2. Zamawiający zastrzega następujące ustalenia organizacyjne związane z wykonaniem zamówienia:

- 1) Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego na rzecz Zamawiającego odbywać się będzie w siedzibie i poza siedzibą Zamawiającego, przy czym Wykonawca zobowiązuje się do obecności w siedzibie Zamawiającego., co najmniej 2 dni w miesiącu w wymiarze 8 godzin od 7.30 do 15.30, tj. w terminach wskazanych przez Zamawiającego, po uzgodnieniu z Wykonawcą.
- 2) W szczególnie uzasadnionych przypadkach, wynikających z potrzeb Zamawiającego i okoliczności dotyczących Wykonawcy, strony dopuszczają możliwość odstępstwa od ustalonego w pkt 1 sposobu wykonywania czynności, stanowiących przedmiot niniejszej Umowy. Odstępstwo to wymaga każdorazowej zgody Zamawiającego wyrażonej na piśmie.
- 3) Zadania audytowe będą prowadzone na podstawie upoważnienia wydanego przez Zamawiającego.

- 4) Wykonawca zobowiązany jest do wykonywania czynności na bieżąco, uwzględniając zalecenia Kierownictwa Sądu bez zbędnej zwłoki, ze starannością wynikającą z profesjonalnego charakteru świadczonych usług, z poszanowaniem zasad etyki zawodowej oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

3. Wykonawca jest odpowiedzialny za prawidłowość wykonywania czynności audytowych.

4. Wykonawca zobowiązuje się do zabezpieczenia hasłem dokumentacji zapisanej w formie elektronicznej, wytworzonej dla celów prowadzenia audytu wewnętrznego.

5. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania wszelkich wymogów związanych z ochroną danych osobowych pracowników Sądu wynikających z polityk bezpieczeństwa ochrony danych osobowych obowiązujących w Sądzie Apelacyjnym w Białymstoku.

6. Wytworzona dokumentacja (akta audytu) będzie przekazana za pokwitowaniem kierownikowi jednostki lub osobie przez niego upoważnionej.

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

§ 2

1. Zamawiający zobowiązany jest zapewnić Wykonawcy dostęp do dokumentów, informacji i danych oraz innych materiałów związanych z funkcjonowaniem jednostki, w tym utrwalonych na elektronicznych nośnikach danych, jak również sporządzania ich kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków, potrzebnych do należytego wykonania umowy, znajdujących się w jego posiadaniu.

2. Po wykonaniu obowiązków wynikających z niniejszej umowy Wykonawca zobowiązuje się zwrócić Zamawiającemu wszystkie dokumenty, o których mowa w ust. 1.

3. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania tajemnicy służbowej i ochrony danych osobowych w zakresie spraw związanych z wykonywaniem przedmiotu umowy.

4. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia pomieszczenia i zamykanej szafy na przechowywanie akt stałych i bieżących audytu.

§ 3

Umowa zostaje zawarta na okres od 1 sierpnia 2022 r. do 31 stycznia 2024 r.

§ 4

1. Strony ustalają maksymalną wartość umowy za czynności, o których mowa w § 1, na kwotę złotych netto (słownie:00/00), powiększoną o podatek VAT, co stanowi łącznie kwotę brutto w wysokości złotych (słownie:.....00/00).
2. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust 1 zostało określone na podstawie oferty Wykonawcy z dnia Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za skalkulowanie wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy.
3. Wynagrodzenie należne Wykonawcy z tytułu wykonania usługi płatne będzie przez Zamawiającego w okresach miesięcznych w oparciu o fakturę Wykonawcy,

- potwierdzającą zrealizowanie przez Wykonawcę zamówienia zgodnie z umową. Wysokość wynagrodzenia miesięcznego zgodnie z ofertą wynosi brutto:..... złotych (słownie:..... złotych).
4. Zamawiający zapłaci wynagrodzenie należne Wykonawcy w ciągu 30 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury/daty przesłania ustrukturyzowanej faktury elektronicznej za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania wraz z wykazem zawierającym zestawienie wykonanych działań audytowych w okresie danego miesiąca, wystawionej po zakończeniu miesiąca wykonywanej usługi na konto Wykonawcy nr
 5. Wykonawca oświadcza, iż ww. konto bankowe *znajduje się/*nie znajduje się na wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez szefa Krajowej Administracji Skarbowej /KAS/.
 6. Zamawiający poinformuje naczelnika urzędu skarbowego właściwego dla Wykonawcy o dokonaniu płatności z tytułu realizacji przedmiotu umowy, na rachunek bankowy, który nie znajduje się na wykazie wskazanym w ust. 5 (jeżeli dotyczy).
 7. Zamawiający dopuszcza złożenie faktury VAT w formie:
 - 1) papierowej;
 - 2) ustrukturyzowanego dokumentu elektronicznego, złożonego za pośrednictwem Platformy Elektronicznego Fakturowania, zwanej PEF, zgodnie z ustawą o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym z dnia 9 listopada 2018 r. (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1666 z późn. zm.).
 8. Zamawiający nie dopuszcza przesyłania innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych, za wyjątkiem faktury.
 9. Ustrukturyzowana faktura elektroniczna składa się z danych wymaganych przepisami o podatku od towarów i usług oraz danych zawierających:
 - 1) informacje dotyczące odbiorcy płatności;
 - 2) wskazanie umowy zamówienia publicznego.
 10. W ustrukturyzowanej fakturze elektronicznej, poza danymi określonymi w ust. 9, mogą być zamieszczone także inne dane, jeżeli są niezbędne ze względu na specyfikę zamówień publicznych.
 11. Okresem rozliczeniowym jest jeden miesiąc kalendarzowy. W przypadku, gdy okres realizacji przedmiotu umowy będzie krótszy niż miesiąc, wysokość wynagrodzenia Wykonawcy zostanie obliczone proporcjonalnie do ilości dni, w czasie których wykonywano przedmiot umowy w stosunku do ilości dni w tym miesiącu.
 12. Jako datę zapłaty faktury rozumie się datę złożenia przez Zamawiającego dyspozycji zapłaty i obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
 13. W przypadku niedotrzymania terminu zapłaty przez Zamawiającego, Wykonawca ma prawo do odsetek ustawowych za każdy dzień opóźnienia w zapłacie, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
 14. Wszelkie rozliczenia prowadzone będą w PLN.
 15. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 zawiera wszystkie koszty Wykonawcy związane z realizacją umowy.
* *niepotrzebne skreślić*

§ 5

1. Zamawiający może obciążyć Wykonawcę karą umowną:
 - 1) w przypadku, gdy Zamawiający odstąpi od umowy/rozwiąże ją/wypowie ją w całości lub w części z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca lub gdy Wykonawca odstąpi od umowy w całości lub w części z własnej woli lub woli w wysokości 10% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust. 1;

- 2) w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Wykonawcę umowy, innego niż określone w ust 1 pkt 1) w wysokości 10% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust 3 za każdy stwierdzony przypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy;
 - 3) w przypadku niewykonania w terminie czynności określonych w § 1 ust. 1 pkt 4), 5) i 10) w wysokości 0,5% wynagrodzenia określonego w § 4 pkt 3 za każdy dzień zwłoki.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia roszczeń uzupełniających w przypadku, gdy szkoda z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy przekroczy kwotę kar umownych,
 3. Zamawiający ma prawo do potrącania kwot wynikających z naliczonych kar umownych lub roszczeń uzupełniających z należnego Wykonawcy wynagrodzenia.
 4. Zapłata kar umownych nie zwalnia Wykonawcy od obowiązku wykonania umowy.

§ 6

1. Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy w przypadku:
 - 1) wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w jego interesie Odstąpienie od umowy w tym wypadku może nastąpić w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach;
 - 2) ogłoszenia likwidacji Wykonawcy (za wyjątkiem likwidacji przeprowadzonej w celu przekształcenia lub restrukturyzacji);
 - 3) wydania nakazu zajęcia istotnej części majątku Wykonawcy, mającej wpływ na realizację przedmiotu niniejszej umowy,
 - 4) nie wykonywania umowy przez Wykonawcę lub wykonywania jej w sposób nienależyty, w tym z rażącym naruszeniem postanowień umowy, niezgodnym z przepisami ustawy o finansach publicznych i aktów wykonawczych dotyczących audytu wewnętrznego. Oświadczenie o odstąpieniu od umowy Zamawiający może złożyć Wykonawcy w terminie 30 dni do dnia powzięcia informacji o okolicznościach będących podstawą do odstąpienia.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku naruszenia umowy przez Wykonawcę, a w szczególności w przypadku, gdy:
 - 1) Wykonawca będzie działał sprzecznie z interesami Zamawiającego;
 - 2) Wykonawca będzie naruszał określone w umowie zasady organizacji pracy oraz współpracy z Zamawiającym;
 - 3) Wykonawca naruszy postanowienia umowy dotyczące poufności i konfliktu interesów;
 - 4) Zamawiający stwierdzi przypadek innego rodzaju rażącego nienależytego wykonania lub niewykonania umowy, czyniącego dalsze jej kontynuowanie bezprzedmiotowym.
3. Odstąpienie od umowy/rozwiązanie umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie z podaniem podstaw prawnych i faktycznych odstąpienia od umowy /wypowiedzenia umowy.
4. W przypadkach, o których mowa w ust. 1-2, Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy.

§ 7

Zmiana postanowień niniejszej umowy może nastąpić wyłącznie na wniosek Zamawiającego lub Wykonawcy, za zgodą obu Stron, wyrażoną w formie pisemnej (aneks) pod rygorem nieważności.

§ 8

Dane kontaktowe Wykonawcy: tel., fax,
e-mail:

§ 9

Realizacja niniejszej umowy wiąże się z powierzeniem Wykonawcy przetwarzania danych osobowych, których administratorem jest Sąd Apelacyjny w Białymstoku. Umowa o powierzenie przetwarzania danych osobowych stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej umowy.

§ 10

1. Wykonawca zobowiązany jest zachować w tajemnicy wszystkie informacje, które pozyskał w związku ze świadczeniem usługi na rzecz Zamawiającego, również po zakończeniu realizacji niniejszej umowy. W szczególności Wykonawca zobowiązany jest zachować w tajemnicy wszelkie informacje i dane pozyskane w trakcie realizacji umowy 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.

Obowiązkowi zachowania poufności nie stosuje się do danych i informacji:

- 1) dostępnych publicznie,
 - 2) otrzymanych przez Wykonawcę, zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, od osoby trzeciej bez obowiązku zachowania poufności,
 - 3) które w momencie ich przekazania przez Zamawiającego były już znane Wykonawcy bez obowiązku zachowania poufności,
 - 4) w stosunku do których Wykonawca uzyskał pisemną zgodę Zamawiającego na ich ujawnienie.
2. Wykonawca oświadcza, że znany jest mu fakt, iż treść niniejszej umowy, a w szczególności przedmiot umowy i wysokość wynagrodzenia, stanowią informację publiczną w rozumieniu art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 902.), która podlega udostępnieniu w trybie przedmiotowej ustawy z zastrzeżeniem informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa.
3. Wykonawca wyraża zgodę na udostępnienie w trybie ustawy, o której mowa w ust. 2, zawartych w niniejszej umowie dotyczących go danych, w zakresie obejmującym imiona i nazwiska osób realizujących przedmiot zamówienia.

§ 11

1. Umowa może być rozwiązana w każdym czasie, przez każdą ze stron, z zachowaniem 1 miesięcznego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego przypadającego po miesiącu, w którym nastąpiło wypowiedzenie.
2. W przypadku nieprawidłowej lub niezgodnej z umową realizacji usługi przez Wykonawcę, w tym rażącym naruszeniem postanowień umowy niezgodnym z przepisami ustawy o finansach publicznych i aktów wykonawczych dotyczących

audytu wewnętrznego, Zamawiający może rozwiązać umowę w trybie natychmiastowym bez zachowania okresu wypowiedzenia.

3. Strony dopuszczają możliwość wcześniejszego rozwiązania umowy na mocy porozumienia stron na warunkach w tymże porozumieniu ustalonych.
4. Wykonawca nie może powierzyć wykonania umowy innej osobie, osobom lub innemu podmiotowi bez pisemnej zgody Zamawiającego.

§ 12

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego.
2. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej.
3. Spory mogące powstać na tle stosowania postanowień niniejszej umowy strony poddają pod rozstrzygnięcie Sądowi właściwemu miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 13

Umowę sporządzono w dwóch jednakowo brzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

WYKONAWCA:

ZAMAWIAJĄCY:

**Umowa powierzenia
przetwarzania danych osobowych oraz poufności powierzonych danych**

zawarta dnia pomiędzy:

Sądem Apelacyjnym w Białymstoku z siedzibą przy ul. Mickiewicza 5, 15-950 Białystok, NIP 542-19-65-223 reprezentowanym przez **Prezesa Sądu Apelacyjnego i Dyrektora Sądu Apelacyjnego** (w zakresie realizowanych zadań) zwanych dalej „**Administratorem**”

a

..... [dane podmiotu, który zawiera Umowę]

reprezentowanym(-ną) przez:

.....

zwanym w dalszej części umowy „**Podmiotem przetwarzającym**”,

który oświadcza, że jest upoważniony do podpisywania umów powierzenia przetwarzania danych osobowych oraz poufności powierzonych danych.

Niniejsza umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych (nazwana dalej „Umową”) jest związana z umową nrzawartą w dniu.....roku pomiędzy Sądem Apelacyjnym w Białymstoku a.....(nazwaną dalej „Umową główną”), której przedmiotem jest świadczenie usług audytu wewnętrznego.

§ 1

Powierzenie przetwarzania danych osobowych

1. Administrator powierza Podmiotowi przetwarzającemu, dane osobowe do przetwarzania, na zasadach i w celu określonym w niniejszej Umowie, w trybie art. 28 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”), nazywane dalej „RODO”.
2. Podmiot przetwarzający oświadcza, że będzie przetwarzać powierzone mu dane osobowe wyłącznie na udokumentowane polecenie Administratora, chyba że obowiązek taki nakłada na niego prawo unijne lub krajowe, któremu podlega, ale w takim przypadku przed rozpoczęciem przetwarzania poinformuje Administratora o tym obowiązku prawnym, o ile prawo to nie zabrania udzielania takiej informacji z uwagi na ważny interes publiczny.

3. Podmiot przetwarzający oświadcza, że zapewni wystarczające gwarancje wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, by przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą

§ 2

Zakres i cel przetwarzania danych

1. Celem powierzenia przetwarzania danych osobowych jest umożliwienie podmiotowi Przetwarzającemu prawidłowego wykonywania przedmiotu Umowy głównej, w ramach tego świadczone będą usługi audytu wewnętrznego.
2. Administrator powierza Podmiotowi przetwarzającemu dane osobowe niezbędne do realizacji/ wykonywania „Umowy głównej”.
3. Przetwarzanie danych osobowych będzie miało charakter ciągły w okresie obowiązywania Umowy głównej i będzie odbywać się przy wykorzystaniu wszelkich niezbędnych informacji, w tym danych osobowych, będących w posiadaniu Administratora.
4. Przedmiot przetwarzający nie będzie przetwarzał powierzonych mu danych osobowych poza Europejskim Obszarem Gospodarczym (dalej EOG) w państwie uznanym przez komisję Europejską za zapewniające odpowiedni poziom ochrony danych osobowych.

§ 3

Obowiązki Podmiotu przetwarzającego

1. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się dołożyć należytej staranności przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych, w szczególności do ich zabezpieczenia przed udostępnieniem osobom nieuprawnionym, przetwarzaniem z naruszeniem RODO, innych unijnych i krajowych przepisów prawa oraz zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem, poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, w szczególności naruszeniem praw lub wolności osób, których dane dotyczą.
2. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się zapoznać osoby, które będą zajmować się przetwarzaniem powierzonych danych osobowych z zasadami ochrony danych osobowych, ze szczególnym uwzględnieniem zakazu kopiowania udostępnionego zbioru danych (w części lub całości) na przenośne elektroniczne nośnik danych, bez zgody Administratora.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do nadawania upoważnień do przetwarzania danych osobowych wszystkim osobom, które będą

przetwarzały powierzone mu dane, w sposób umożliwiający mu udokumentowanie tego faktu na żądanie Administratora lub Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

4. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się prowadzić dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzania danych osobowych, w tym rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania dokonywanych w imieniu Administratora zgodnie z wymogami RODO. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do udostępnienia dokumentacji prowadzonej w związku z przetwarzaniem powierzonych mu danych na żądanie Administratora lub Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
5. Podmiot przetwarzający biorąc pod uwagę charakter przetwarzania, w miarę możliwości pomaga Administratorowi wywiązać się z obowiązku dokonywania oceny skutków dla ochrony danych, a w razie potrzeby także uprzednich konsultacji z Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
6. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się niezwłocznie zawiadomić Administratora:
 - 1) o każdym prawnie umocowanym żądaniu udostępnienia danych osobowych właściwemu organom i podmiotom upoważnionym na podstawie odrębnych przepisów, chyba, że zakaz zawiadomienia Administratora wynika z prawa unijnego lub krajowego,
 - 2) o każdym żądaniu otrzymanym bezpośrednio od osoby, której dane przetwarza, w zakresie objętym powierzeniem, powstrzymując się jednocześnie od odpowiedzi na żądanie, chyba, że zostanie do tego upoważniony przez Administratora.
7. Podmiot przetwarzający, w przypadku wystąpienia lub podejrzenia zdarzenia zagrażającego bezpieczeństwu powierzonych mu danych jest zobowiązany:
 - 1) ustalić, czy to zdarzenie stanowi naruszenie ochrony danych osobowych w świetle RODO,
 - 2) niezwłocznie po powzięciu wiadomości o takim naruszeniu, jednak w każdym przypadku nie później niż w ciągu 36 godzin od powzięcia takiej wiadomości, poinformować o nim Administratora poprzez przesłanie informacji na adres e-mail: iod@bialystok.sa.gov.pl,
 - 3) zapewnić niezbędną pomoc pracownikowi wyznaczonemu przez Administratora, w tym przekazywać wszelkie dalsze informacje dotyczące tego naruszenia,
 - 4) ustalić przyczynę naruszenia,
 - 5) podjąć niezwłocznie wszelkie czynności mające na celu usunięcie negatywnych skutków naruszenia i zabezpieczenie danych osobowych w sposób należyty przed dalszymi zagrożeniami,
 - 6) zebrać wszystkie możliwe dane i dokumenty, które mogą pomóc w ustaleniu okoliczności naruszenia i przeciwdziałaniu podobnym zdarzeniom w przyszłości, a także w tym celu współpracować z Administratorem na każdym etapie wyjaśniania sprawy,

7) wdrożyć wewnętrzne procedury reakcji na naruszenia ochrony danych osobowych, które będą gwarantowały prawidłową realizację podobnych działań w przyszłości.

8. Podmiot przetwarzający oraz jego przedstawiciele (gdy ma to zastosowanie) na żądanie współpracują z Prezesem Urzędu Ochrony Danych Osobowych w ramach wykonywania przez niego swoich zadań. Podmiot przetwarzający jest zobowiązany poinformować o tym Administratora niezwłocznie, ale nie później niż w ciągu 2 dni roboczych.

§ 4

Prawo kontroli

1. Administrator ma prawo kontroli, czy środki organizacyjne i techniczne zastosowane przez Podmiot przetwarzający przy przetwarzaniu i zabezpieczeniu powierzonych mu danych osobowych spełniają postanowienia niniejszej Umowy. W tym celu Podmiot przetwarzający na żądanie Administratora przekazuje mu bez zbędnej zwłoki właściwe informacje oraz umożliwia, w razie potrzeby, dokonanie kontroli w swojej siedzibie.
2. Administrator będzie realizować prawo kontroli z minimum 7-dniowym uprzedzeniem (z wyłączeniem kontroli związanej ze stwierdzonym naruszeniem ochrony powierzonych mu danych) i w godzinach pracy Podmiotu przetwarzającego.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli w terminie wskazanym we właściwym protokole z kontroli.
4. Podmiot przetwarzający udostępnia Administratorowi wszelkie informacje niezbędne do wykazania spełnienia obowiązków nałożonych na niego przepisami RODO, innego prawa unijnego lub prawa krajowego oraz niniejszej Umowy.

§ 5

Dalsze powierzenie danych do przetwarzania

Administrator wyłącza prawo Podmiotu przetwarzającego do powierzenia podwykonawcom dalszego przetwarzania danych objętych niniejszą umową.

§ 6

Odpowiedzialność Podmiotu przetwarzającego

1. Podmiot przetwarzający jest odpowiedzialny za skutki działań swoich pracowników, współpracowników, przedstawicieli w związku z dostępem i przetwarzaniem powierzonych mu danych osobowych. We wszystkich

przypadkach Podmiot przetwarzający pozostaje w pełni odpowiedzialny za naruszenie zasad poufności i integralności powierzonych danych.

2. Podmiot przetwarzający odpowiada za szkody, jakie powstały wobec Administratora lub innych osób w wyniku przetwarzania danych osobowych niezgodnego z niniejszą umową. W przypadku przyczyn leżących po stronie podmiotu przetwarzającego - naprawi wszelkie szkody jakie z tego tytułu poniósł Administrator oraz zapłaci Administratorowi odpowiednie odszkodowanie oraz zwróci wszelkie straty; koszty i wydatki poniesione przez Administratora w związku z tym naruszeniem.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do niezwłocznego poinformowania Administratora danych o jakimkolwiek postępowaniu, w szczególności administracyjnym lub sądowym, dotyczącym przetwarzania przez Podmiot przetwarzający danych osobowych określonych w Umowie, o jakiegokolwiek decyzji administracyjnej lub jakimkolwiek orzeczeniu dotyczących przetwarzania tych danych, skierowanych do Podmiotu przetwarzającego, a także o wszelkich planowanych, o ile są wiadome, lub realizowanych kontrolach i inspekcjach dotyczących przetwarzania w Podmiocie przetwarzającym tych danych osobowych, w szczególności prowadzonych przez inspektorów upoważnionych przez Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych. Niniejszy ustęp dotyczy wyłącznie danych osobowych powierzonych przez Administratora danych.

§ 7

Kary umowne

W przypadku stwierdzenia naruszenia przez podmiot przetwarzający postanowień niniejszej umowy, Podmiot przetwarzający zostanie obciążony karą umowną, o której mowa w § 5 Umowy głównej.

§ 8

Czas obowiązywania Umowy

Niniejsza Umowa zostaje zawarta na czas obowiązywania umowy głównej tj. od dnia.....do dnia..... przy czym obowiązek dochowania poufności pozostaje w mocy bezterminowo.

§ 9

Rozwiązanie Umowy

1. Administrator danych może rozwiązać niniejszą Umowę ze skutkiem natychmiastowym, gdy Podmiot przetwarzający:
 - a) pomimo zobowiązania go do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli nie usunie ich w wyznaczonym terminie,

- b) przetwarza dane osobowe w sposób niezgodny z Umową,
- c) powierzył przetwarzanie danych osobowych innemu podmiotowi bez zgody Administratora danych.

§ 10

Zasady zachowania poufności

1. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji, danych, materiałów, dokumentów i danych osobowych otrzymanych od Administratora i innych osób będących w ich posiadaniu, uzyskanych w sposób zamierzony lub przypadkowy, w formie ustnej, pisemnej lub elektronicznej („dane poufne”).
2. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się odebrać od osób, które upoważnia do przetwarzania danych osobowych, oświadczeń o zachowaniu w tajemnicy danych przetwarzanych przez nie, zarówno w trakcie zatrudnienia ich w Podmiocie przetwarzającym, jak i po jego ustaniu.
3. Podmiot przetwarzający oświadcza, że udostępnione mu dane poufne nie będą wykorzystywane, kopiowane, ujawniane ani udostępniane (w całości lub części) w innym celu niż wykonanie niniejszej Umowy.
4. Podmiot przetwarzający po zakończeniu świadczenia usług określonych w §1 Umowy głównej, zależnie od decyzji Administratora, niezwłocznie, ale nie później niż w ciągu 14 dni kalendarzowych, zwraca mu wszelkie dane osobowe oraz usuwa wszelkie ich istniejące kopie, chyba że przepisy prawa unijnego lub krajowego nakazują dalsze przechowywanie tych danych.
1. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji, danych, materiałów, dokumentów i danych osobowych otrzymanych od Administratora danych i od współpracujących z nim osób, a także danych uzyskanych w jakikolwiek inny sposób, zamierzony czy przypadkowy, w formie ustnej, pisemnej lub elektronicznej („dane poufne”).
2. Podmiot przetwarzający oświadcza, że w związku z zobowiązaniem do zachowania w tajemnicy danych poufnych nie będą one wykorzystywane, ujawniane ani udostępniane bez pisemnej zgody Administratora danych w innym celu niż wykonanie Umowy, chyba że konieczność ujawnienia posiadanych informacji wynika z obowiązujących przepisów prawa lub Umowy.

§ 11

Postanowienia końcowe

1. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla każdej ze stron.
2. Wszelkie zmiany postanowień niniejszej umowy lub inne wzajemne uzgodnienia dotyczące przetwarzania powierzonych danych osobowych

muszą być dokonywane w formie pisemnej, w tym w formie elektronicznej, pod rygorem nieważności.

3. W sprawach nieuregulowanych zastosowanie będą miały przepisy Kodeksu cywilnego oraz Rozporządzenia.
4. Sądem właściwym dla rozpatrzenia sporów wynikających z niniejszej Umowy będzie sąd właściwy Administratora danych.

Administrator danych

Podmiot przetwarzający

.....
(imię / imiona i nazwisko)

.....
(adres zamieszkania)

.....

O Ś W I A D C Z E N I E

Oświadczam, że legitymuję się znajomością zasad prowadzenia audytu w jednostkach sektora finansów publicznych, rachunkowości budżetowej, zasad funkcjonowania administracji publicznej oraz znajomością ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) i ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 z późn. zm.).

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)