



UMOWA Nr/2019/U

zawarta w dniu 2019r w Białej Podlaskiej pomiędzy **Powiatem Bialskim** z siedzibą w Białej Podlaskiej, ul. Brzeska 41, 21-500 Biała Podlaska NIP 537-23-42-952; REGON 030237345

zwanym dalej „Zamawiającym” reprezentowanym przez:

- 1) Pana Mariusza Filipiuka – **Starostę Bialskiego**,
- 2) Panią Krystynę Beń - **Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Białej Podlaskiej**,

a wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem NIP REGON

w imieniu której działa :

..... -

zwaną dalej „Audytorem” .

na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 ze zm.) znak sprawy: BZ.0373.2.2019 o następującej treści:

§1

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest świadczenie usługi przeprowadzenia audytu projektu pn. **„Poprawa dostępności powiatu bialskiego i rejonu brzeskiego dzięki budowie i przebudowie infrastruktury komunikacyjnej prowadzącej do przejścia granicznego Sławatycze – Domaczewo” realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.**
2. Celem realizacji usługi, o której mowa w ust. 1 jest zapewnienie, że wydatki w ramach projektu są zgodne z prawem krajowym, prawodawstwem unijnym, a także zostały poniesione zgodnie z wymaganiami dokumentów programowych i postanowieniami umowy o dofinansowanie wraz z załącznikami.
3. Zadaniem osoby skierowanej przez Wykonawcę do realizacji usługi (zwanej dalej audytorem) jest potwierdzenie ścieżki audytu w tym, potwierdzenie, że usługi, dostawy lub roboty zostały wykonane, dostarczone lub zainstalowane, wydatki deklarowane przez Zamawiającego zostały przez niego zapłacone. W tym celu audytor przeprowadzi weryfikację formalną, rachunkową i merytoryczną wydatków przedstawionych przez Zamawiającego w raporcie pośrednim z realizacji projektu, aby zapewnić, że wydatki:
 - 1) zostały poniesione zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie oraz budżetem projektu;
 - 2) mieszczą się w katalogu wydatków kwalifikowalnych określonym w dokumentach programowych w zakresie kwalifikowania wydatków i umowie o dofinansowanie;
 - 3) zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków projektu;
 - 4) zostały poniesione zgodnie z zasadami racjonalnej gospodarki finansowej, w szczególności najkorzystniejszej relacji nakładów do rezultatów;



5) zostały prawidłowo udokumentowane;

6) zostały ujęte w ewidencji księgowej.

4. Zakres weryfikacji przeprowadzanej przez audytora obejmuje w szczególności:

- 1) weryfikację, czy raport pośredni z realizacji projektu/raport końcowy został prawidłowo wypełniony od strony formalnej i rachunkowej,
- 2) weryfikację, czy zadeklarowane wydatki są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie, umową partnerską, tzn. czy zostały zaplanowane w projekcie i czy są rozliczane zgodnie z zasadami kwalifikowalności oraz w ramach prawidłowej kategorii wydatków,
- 3) weryfikację, czy Beneficjent Wiodący zapewnił środki finansowe partnerowi/partnerom projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie i umową partnerską,
- 4) weryfikację, czy zakres rzeczowy projektu jest realizowany zgodnie z harmonogramem umowy o dofinansowanie, w tym czy osiągnięto wymagane wskaźniki,
- 5) weryfikację, czy koszty, wydatki i przychody projektu oraz zakupione wyposażenie i wartości niematerialne i prawne, a także wykonane roboty budowlane zostały dostarczone i prawidłowo zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym Beneficjenta Wiodącego,
- 6) weryfikację, czy wybór wykonawców usług, dostaw i robót w ramach projektu został dokonany w oparciu o właściwe procedury przetargowe, w tym prawa krajowego dotyczącego zamówień publicznych,
- 7) weryfikację zgodności poniesionych wydatków z przepisami krajowymi i wymogami związanymi z udziałem w Programie (regulacjami dotyczącymi pomocy publicznej, promocji, informacji, ochrony środowiska oraz równości szans, o ile dotyczą),
- 8) weryfikację dokumentacji potwierdzającej dostarczenie współfinansowanych towarów, usług i robót budowlanych,
- 9) weryfikację, czy wydatki zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone, za wyjątkiem uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- 10) weryfikację, czy prowadzony jest odrębny system księgowy lub stosowany jest odpowiedni kod księgowy dla wszystkich transakcji związanych z projektem, za wyjątkiem uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- 11) weryfikację, czy postępy z realizacji projektu zostały jasno i w pełni odzwierciedlone w raportach oraz czy istnieje natychmiastowy wgląd do ewidencji działań, które były wykonane, czy odpowiednio udokumentowano dostawę towarów i usług oraz robót budowlanych zarówno w toku, jak i ukończonych,
- 12) weryfikację pełnej dokumentacji przetargowej dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych zgodnie z prawem krajowym w związku z realizacją projektu,
- 13) weryfikację dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych w związku z realizacją projektu, których wartości są poniżej krajowych progów stosowania przepisów w zakresie zamówień publicznych (z uwzględnieniem wymagań programowych w zakresie zamówień);
- 14) weryfikacji przestrzegania zasad konkurencji udzielania zamówień określonych w dokumentach programowych,
- 15) weryfikacji sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem,



- 16) weryfikacji, czy Beneficjent Wiodący wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli lub audytów oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte.
5. Audytor prowadzi weryfikację wydatków na podstawie obowiązujących go procedur kontroli ustanowionych w Programie oraz zgodnie z:
 - 1) Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC);
 - 2) Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych IFAC.
 6. W trakcie weryfikacji administracyjnej audytor sprawdza, czy:
 - 1) raport został prawidłowo wypełniony pod względem formalnym i rachunkowym,
 - 2) załączone zostały wszystkie wymagane załączniki do raportu,
 - 3) raport przedstawia postęp realizacji projektu, w tym realizację wskaźników (pod względem ilościowym i jakościowym),
 - 4) wydatki Zamawiającego jako Beneficjenta Wiodącego ujęte w raporcie są prawidłowe oraz są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w Podręczniku Programu część II „Realizacja projektów” (obowiązującym dla właściwego naboru wniosków),
 - 5) nie nastąpiło przekroczenie limitu wydatków w ramach poszczególnych zadań oraz w ramach poszczególnych linii budżetowych,
 - 6) zastosowano poprawny kurs wymiany walut w przypadku przeliczenia wydatków poniesionych w walucie krajowej na EURO,
 - 7) raport nie zawiera kosztów niekwalifikowalnych wymienionych w Rozporządzeniu Wykonawczym Komisji nr 897/2014,
 - 8) dokumenty finansowo-księgowe zostały prawidłowo opisane i czy odpowiadają poniesionym wydatkom i je potwierdzają,
 - 9) Zamawiający, jako Beneficjent Wiodący oraz Beneficjent (Partner) projektu posiadają odrębny system księgowy lub wyodrębnione konta księgowe dla wszystkich transakcji odnoszących się do projektu, bez uszczerbku dla zasad księgowych obowiązujących w danym państwie,
 - 10) w przypadku wydatków rozliczanych za pomocą uproszczonych metod rozliczania wydatków spełnione zostały warunki niezbędne do dokonania płatności na rzecz partnerów w pełnej wysokości, w tym m.in.
 - a) czy wartość wydatków rozliczonych płatnością ryczałtową nie przekracza wartości wynikającej z przyjętej płatności ryczałtowej,
 - b) czy zadanie objęte płatnością ryczałtową zostało zrealizowane,
 - c) czy nie zaraportowano kosztów podwójnie (np. nie sfinansowano zakupu objętego stawką ryczałtową również w innej linii budżetowej),
 - d) czy koszty jednostkowe są prawidłowo stosowane i prawidłowo wyliczone,
 - e) czy zastosowano zatwierdzoną metodologię w celu ustalenia wartości kwot i płatności ryczałtowych i stawek ryczałtowych,
 - f) w przypadku, gdy zmodyfikowana została wartość kategorii kosztów, od której ustalona została stawka ryczałtowa czy proporcjonalnie zmieniono wartość stawki ryczałtowej.



7. Audytor potwierdza dokonanie płatności przez Zamawiającego, jako Beneficjenta Wiodącego na rzecz Beneficjenta (Partnera).
8. Audytor przeprowadza weryfikację administracyjną raportu na podstawie informacji zawartych, m.in., w:
 - 1) zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie wraz ze wszystkimi załącznikami,
 - 2) umowie o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami i wszystkimi aneksami lub zmianami,
 - 3) umowie partnerskiej zawartej pomiędzy Beneficjentem Wiodącym a Beneficjentem projektu wraz ze wszystkimi załącznikami i wszystkimi aneksami lub zmianami,
 - 4) raporcie pośrednim z realizacji projektu wraz ze wszystkimi załącznikami,
 - 5) w przypadku wydatków rozliczanych na podstawie kosztów rzeczywistych – dokumentach potwierdzających prawidłowość i kwalifikowalność wydatków ujętych w raporcie, w tym:
 - a) dowodach księgowych dotyczących poniesionych wydatków (fakturach, rachunkach itp.) oraz dokumentach potwierdzających zapłatę (np.: wyciągach bankowych),
 - b) umowach z wykonawcami dostaw, usług lub robót,
 - c) protokołach odbioru lub przyjęcia dostarczonych towarów, usług lub robót oraz innych dokumentach potwierdzających odbiór lub wykonanie prac (pozwoleniu na użytkowanie itd.),
 - d) innych dokumentach koniecznych do potwierdzenia prawidłowości i kwalifikowalności wydatków.
 - 6) w przypadku wydatków rozliczanych za pomocą uproszczonych metod rozliczania wydatków – dokumentach potwierdzających prawidłowe obliczenie wysokości kosztów.
9. W celu potwierdzenia prawidłowości procedur regulowanych odpowiednimi przepisami dotyczącymi zamówień publicznych, audytor sprawdza dokumenty przetargowe, do których w zależności od progu należą:
 - 1) protokół z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zawierający:
 - a) uzasadnienie wybranej procedury w świetle zidentyfikowanych potrzeb,
 - b) ocena ofert w świetle wcześniej ogłoszonych kryteriów oceny i wagi,
 - c) wszystkie jego załączniki.
 - 2) ogłoszenie o zamówieniu wraz z ewentualnymi zmianami (wraz z dowodami, że nie zakłóciły one konkurencji na właściwym rynku oraz, że nie doszło do zmiany przedmiotu pierwotnej umowy);
 - 3) wystarczająco określona Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia, w tym jasne informacje dla kandydatów na temat kryteriów oceny i wagi, wraz z ewentualnymi aneksami;
 - 4) zapytanie ofertowe lub publikacja ogłoszenia/ogłoszenie;
 - 5) Umowa o udzielenie zamówienia publicznego wraz z ewentualnymi zmianami;
 - 6) oferty wraz z wymaganymi załącznikami;
 - 7) treść zapytań i odpowiedzi – jeśli dotyczy;
 - 8) wniesienie wadium – jeśli dotyczy;



- 9) dokument powołujący Komisję przetargową – jeśli dotyczy;
 - 10) informacja o odrzuceniu oferty i wyborze oferty najkorzystniejszej;
 - 11) ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego.
10. Szczegółowy zakres umowy zawarto również w Załączniku nr 1 do umowy pn. Opis przedmiotu zamówienia.
 11. Audytor zobowiązuje się do wykonania przedmiotu zamówienia z zachowaniem należytej staranności, rzetelnie i terminowo zgodnie z doświadczeniem, wiedzą fachową, oraz obowiązującymi przepisami prawa.
 12. Potwierdzeniem prawidłowości wykonania czynności kontrolnych i zakresu przeprowadzonej weryfikacji administracyjnej jest podpisanie przez audytora certyfikatu wskazującego zatwierdzonej kwotę wydatków kwalifikowalnych.
 13. Weryfikacja raportu pośredniego z realizacji projektu dokumentowana jest poprzez wypełnienie i podpisanie przez audytora listy sprawdzającej.
 14. Weryfikacja zgodności postępowania z krajowymi przepisami dot. zamówień publicznych dodatkowo dokumentowana jest poprzez wypełnienie i podpisanie przez audytora listy sprawdzającej do kontroli zamówień publicznych.
 15. Dokumenty pokontrolne powinny być sporządzone z wykorzystaniem wzorów określonych w Wytycznych do weryfikacji wydatków, dotyczących PROGRAMU WSPÓŁPRACY TRANSGRANICZNEJ EIS POLSKA-BIAŁORUŚ-UKRAINA 2014-2020.
 16. Wszystkie dokumenty potwierdzające przeprowadzenie weryfikacji wydatków przez audytorów muszą być dostępne dla potrzeb dodatkowych kontroli projektu prowadzonych przez inne upoważnione podmioty. Audytor zobowiązany jest do udokumentowania przebiegu i wyniku weryfikacji w taki sposób, który umożliwi dokonanie ponownego badania weryfikacyjnego (przez innego audytora lub inny upoważniony podmiot) na podstawie dokumentów zgromadzonych w toku weryfikacji wydatków przez audytora.
 17. W przypadku wykrycia, że w dotychczasowo zatwierdzonych przez audytora wydatkach znajdują się kwoty niekwalifikowane (np. podczas monitorowania wdrożenia projektu, weryfikacji finansowej wydatków lub w okresie trwałości projektu, tj. po jego zakończeniu, w następstwie kontroli i audytów dokonywanych przez jednostki do tego uprawnione, m.in. Wspólnym Sekretariatem Technicznym – zwanym dalej WST, Komisją Europejską – zwaną dalej KE i Instytucją Audytową - zwaną dalej IA), audytor niezwłocznie zawiadamia Wspólny Sekretariat Techniczny –Instytucję pośredniczącą, a także Zamawiającego. W tej sytuacji audytor przygotowuje notatkę o nieprawidłowości i przekazuje ją do WST w ciągu 5 dni od administracyjnego ustalenia nieprawidłowości, a następnie po wstępnej weryfikacji WST przesyła notatkę do Instytucji Zarządzającej, zwaną dalej IZ.
 18. Notatka, o której mowa w ust. 17 powinna być przekazana na adres:

Centrum Projektów Europejskich

PWT Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020

ul. Domaniewska 39A 02-672 Warszawa, Polska email: pbu@pbu2020.eu

19. Audytor zobowiązany jest do postępowania zgodnie z instrukcjami przekazanymi przez WST/IZ w odpowiedzi na notatkę o nieprawidłowości lub do korekty notatki na wniosek WST/IZ.
20. Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) przeprowadza kontrolę jakości weryfikacji administracyjnej przeprowadzonej przez audytora. KPK uprawniony jest do żądania od audytora wyjaśnień, dokumentów księgowych oraz innych dodatkowych dokumentów



potwierdzających kwalifikowalność wydatków. Obowiązkiem audytora jest poddanie się kontroli oraz dostarczanie dokumentacji niezbędnej do kontroli oraz potwierdzającej kwalifikowalność wydatków.

21. W trakcie wszelkich prowadzonych kontroli audytor zobowiązany jest udostępnić wszelkie posiadane dokumenty, złożyć wszelkie niezbędne odpowiedzi i wyjaśnienia w terminie wskazanym przez podmiot prowadzący kontrolę oraz aktywnie współpracować z zespołem kontrolnym.
22. Audytor zobowiązuje się do zachowania niezależności i obiektywizmu. Niezależność i obiektywizm audytora jest postrzegana jako konieczność unikania jakichkolwiek sytuacji mogących prowadzić do konfliktu interesów, w tym unikania sytuacji, gdy istnieje choćby tylko teoretyczna możliwość, że interes osobisty przeważa nad wynikiem prowadzonej weryfikacji. Audytor będzie ujawniać KPK wszystkie znane mu istotne fakty, które, o ile nie zostaną ujawnione, mogą zaburzyć postrzeganie obiektywizmu i niezależności przeprowadzanej przez niego weryfikacji.
23. Audytor pozostanie niezależny w odniesieniu do innych pomiotów odpowiedzialnych za wdrażanie Programu, w tym WST, IZ, IA, KPK.

§ 2

Zobowiązania oraz wymagania Zamawiającego

1. W celu prawidłowego i rzetelnego wykonania zlecenia Zamawiający udostępni audytorowi w okresie trwania niniejszej umowy dokumenty mające związek z realizacją przedmiotu umowy.
2. Zamawiający udzieli wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do wykonania przedmiotu umowy.
3. Zamawiający będzie współpracował z audytorem w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania przedmiotu umowy.
4. Audytor oświadcza, że osoby skierowane do wykonywania usługi posiadają wymagane w tym zakresie kwalifikacje.
5. Audytor ponosi odpowiedzialność za osoby przez siebie zatrudnione i dopuszczone do wykonywania czynności objętych umową.
6. Zamawiający umożliwi osobie skierowanej przez audytora do realizacji zamówienia dostęp do wszelkich dokumentów odnoszących się do finansowania projektu (oraz systemów księgowych), jak również dostęp do wszystkich rejestrów i baz danych dotyczących finansowanego projektu, wyników i rezultatów projektu.
7. Audytor zobowiązuje się do informowania Zamawiającego o bieżących sprawach wymagających interwencji oraz o wszelkich zmianach dotyczących realizacji zamówienia.
8. Audytor zobowiązuje się do prowadzenia dokumentacji świadczonych usług zgodnie z przepisami prawa, zaleceniami Zamawiającego oraz obowiązującymi w tym zakresie wytycznymi.
9. Audytor oświadcza, że przy wykonywaniu niniejszej umowy odpowiada za jakość wykonywanych usług, ich terminowość i zgodność z obowiązującymi przepisami prawa.
10. Zamawiający w przypadku konieczności powierzenia przetwarzania danych osobowych w zakresie i celu objętym niniejszą umową, zobowiązuje się do zawarcia z audytorem odrębnej umowy o treści i na zasadach określonych w przepisach powszechnie obowiązujących.



§3

Informacje poufne

1. Audytor zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich materiałów, dokumentów oraz informacji w szczególności technicznych, technologicznych, handlowych, finansowych i organizacyjnych, otrzymanych lub uzyskanych w sposób zamierzony lub przypadkowy, bezpośrednio lub pośrednio od Zamawiającego w formie ustnej, pisemnej lub elektronicznej, zwanych w dalszej części umowy informacjami poufnymi, w związku z podejmowanymi działaniami na rzecz realizacji przedmiotu zamówienia.
2. Audytor, który otrzyma informacje poufne zobowiązany jest do zapewnienia ich ochrony w stopniu co najmniej równym poziomowi ochrony, na jakim chroni własne informacje poufne, nie mniejszym jednak niż uzasadniony w danych okolicznościach, a wynikającym z profesjonalnego charakteru działalności.
3. Obowiązek Stron zachowania w tajemnicy informacji poufnych obejmuje w szczególności zakaz ich udostępniania i rozpowszechniania osobom i podmiotom trzecim.
4. Audytor zobowiązuje się poinformować o obowiązkach wynikających z niniejszej umowy wszystkie osoby, które z uwagi na cel współpracy będą miały styczność z informacjami poufnymi.
5. Audytor zobowiązuje się, że wszelkie informacje poufne zebrane w trakcie realizacji przedmiotu umowy będą wykorzystywane wyłącznie do celu realizacji przedmiotu umowy.

§ 4

Wartość przedmiotu umowy oraz warunki płatności

1. Maksymalne wynagrodzenie Audytora z tytułu realizacji całości przedmiotu umowy wynosizł brutto (słownie:.....), w tym wynagrodzenie netto: zł (słownie:.....) oraz podatek VAT:zł (słownie:.....), obejmuje:
 - I) wynagrodzenie za etap pierwszy (audyt wykonywany po zakończeniu pierwszego okresu sprawozdawczego i przygotowaniu przez Powiat Bialski raportu pośredniego z realizacji projektu, przedstawiającego postępy w realizacji projektu, w tym postęp finansowy i operacyjny) w wysokości brutto:....., obejmujące wynagrodzenie netto oraz podatek VAT
 - II) wynagrodzenie za etap drugi (audyt wykonywany po zakończeniu projektu i przygotowaniu przez Powiat Bialski raportu końcowego z realizacji projektu) w wysokości brutto:....., obejmujące wynagrodzenie netto oraz podatek VAT
2. Wynagrodzenie Audytora z tytułu realizacji umowy, wypłacone będzie w dwóch transzach, na podstawie prawidłowo wystawionej faktury/rachunku, wystawionej przez Audytora po prawidłowym zrealizowaniu i zakończeniu poszczególnych audytów, każdorazowo po podpisaniu przez strony protokołu odbioru dokumentacji pokontrolnej bez zastrzeżeń, w terminie 30 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury/rachunku. Termin uważa się za zachowany, jeżeli obciążenie rachunku Zamawiającego nastąpiło w ostatnim dniu upływu terminu.
3. Wynagrodzenie wskazane w ust. 1 uwzględnia wszystkie należne składki i inne należności budżetowe, które mogą wynikać z realizacji niniejszej umowy bez względu na to na której stronie ciąży obowiązek ich odprowadzenia oraz wszystkie koszty związane z realizacją umowy,



w tym koszty czynności doradczych w zakresie oceny ex-ante postępowań o zamówienie publiczne świadczonych przez osobę skierowaną do realizacji zamówienia w okresie realizacji projektu.

4. Płatność uważana będzie za zrealizowaną w dniu, w którym bank obciąży rachunek bankowy Zamawiającego. Należność będzie uregulowana przelewem z konta Zamawiającego w 48 1160 2202 0000 0003 4124 6716 Bank Milenium SA. na konto wskazane przez Audytora.
5. Od należności nie zapłaconych przez Zamawiającego w terminie, o którym mowa w ust.1 naliczane będą odsetki ustawowe
6. Audytor nie może dokonać cesji wierzytelności wynikających z niniejszej umowy, ani regulować ich w drodze kompensaty bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego.

§ 5

Termin i warunki świadczenia usługi

1. Audytor zobowiązuje się do rozpoczęcia realizacji przedmiotu umowy każdorazowo w terminie: 10 dni roboczych, od dnia przesłania drogą elektroniczną na adres e-mail:..... zlecenia rozpoczęcia realizacji usługi przez Zamawiającego. Czas realizacji każdej z dwóch usług audytu – maksymalnie 10 dni roboczych.
2. Osobami odpowiedzialnymi za koordynację działań wynikających z niniejszej umowy są:
 - a) ze strony Zamawiającego
 - b) ze strony Audytora
3. Audytor zobowiązuje się do współpracy z Zamawiającym na każdym etapie świadczenia usług oraz do udzielenia każdorazowo pełnej informacji na temat stanu realizacji przedmiotu niniejszej umowy.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo wglądu do dokumentów Audytora związanych z realizacją niniejszej umowy.
5. Osoba skierowana do realizacji usługi zobowiązana jest do bieżącej komunikacji z KPK/WST oraz innymi podmiotami upoważnionymi do kontroli oraz Beneficjentem Wiodącym do czasu otrzymania płatności końcowej przez Zamawiającego.
6. Termin realizacji usług doradczych w zakresie oceny ex-ante postępowań o zamówienie publiczne świadczonych przez osobę skierowaną do realizacji zamówienia w okresie realizacji projektu wynosi maksymalnie 5 dni roboczych od dnia przekazania dokumentacji do oceny. Miejsce realizacji usługi: siedziba Zarządu Dróg Powiatowych w Białej Podlaskiej - ul. Sidorska 90a, 21-500 Biała Podlaska lub zdalnie (drogą elektroniczną).

§ 6

Zobowiązania Audytora

1. Audytor do realizacji zamówienia skieruje zespół, składający się z osób wykazanych w złożonym dokumencie pn. Zestawienie osób skierowanych przez Audytora do realizacji zamówienia.
2. W przypadku braku możliwości wykonania umowy z przyczyn niezależnych od Audytora przez personel, o którym mowa w ust. 1, Audytor jest zobowiązany do niezwłocznego powiadomienia o tym Zamawiającego oraz zaproponowania ewentualnego zastępstwa (ewentualny zastępca powinien spełniać wymagania określone przez Zamawiającego w opisie przedmiotu zamówienia). Zamawiający zwróci się wówczas do KPK o uzyskanie aprobaty audytora, a w przypadku nieuzyskania tejże zgody, Zamawiający odstąpi od



umowy z przyczyn leżących po stronie Audytora, z zastrzeżeniem § 9 umowy. Audytor odpowiada za wykonanie zamówienia przez osoby, które zostały skierowane na zastępstwo z jego rekomendacji i uzyskały aprobatę KPK, jak za własne czynności.

3. Audytor zobowiązuje się do realizacji przedmiotu umowy w terminie nie dłuższym niż wskazany w § 5 ust. 1 umowy.
4. W przypadku zaistnienia sytuacji, o której mowa w ust. 2 Audytor zobowiązuje się powiadomić o tym fakcie Zamawiającego z wyprzedzeniem umożliwiającym aneksowanie umowy w trybie niewywołującym opóźnienia w planowanych terminach realizacji usługi.

§ 7

Ochrona danych osobowych

1. Na podstawie 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 (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str.1) zwanego dalej RODO, Zamawiający jako Administrator powierza Audytorowi jako Podmiotowi przetwarzającemu przetwarzanie danych osobowych w ramach realizacji przedmiotu niniejszej umowy, w imieniu i na rzecz Zamawiającego na warunkach określonych w umowie.
2. Audytor zapewni w okresie obowiązywania niniejszej umowy pełną ochronę danych osobowych oraz zgodność ze wszelkimi obecnymi oraz przyszłymi przepisami prawa dotyczącymi ochrony danych osobowych i prywatności, w tym w szczególności przepisów RODO.
3. Zakres danych osobowych powierzonych Audytorowi przez Zamawiającego do przetwarzania obejmuje m.in.:
 - a) Imiona,
 - b) Nazwisko,
 - c) Nazwisko rodowe,
 - d) Data urodzenia,
 - e) Miejsce urodzenia,
 - f) PESEL,
 - g) Wykształcenie,
 - h) Numer(-y) telefonu(-ów),
 - i) Adres e-mail,
 - j) Adres do korespondencji (ulica, numer, miejscowość, kod pocztowy, gmina).
4. Powierzone przez Zamawiającego do przetwarzania dane osobowe mogą być przetwarzane przez Audytora wyłącznie w celu realizacji zadania, o którym mowa w § 1 i w terminie obowiązywania umowy.
5. Audytor zobowiązuje się do:
 - 1) zabezpieczenia przetwarzanych danych osobowych poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO;
 - 2) nie tworzenia kopii dokumentów innych niż niezbędne do realizacji umowy;
 - 3) ograniczenia dostępu do powierzonych do przetwarzania danych osobowych, wyłącznie do pracowników Audytora posiadających upoważnienie do przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych;



- 4) zobowiązania swoich pracowników do zachowania powierzonych do przetwarzania danych osobowych i sposobów ich zabezpieczenia w tajemnicy, o której mowa w art. 28 ust. 3 lit. b RODO, także po ustaniu zatrudnienia u Audytora;
 - 5) trwałego i nieodwracalnego usunięcia danych osobowych ze wszystkich nośników będących w posiadaniu Audytora nie później niż w terminie 7 dni od dnia zakończenia realizacji umowy i niezwłocznego przekazania Zamawiającemu oświadczenia, w którym potwierdzi, że nie posiada żadnych danych osobowych, których przetwarzanie zostało mu powierzone niniejszą Umową;
 - 6) udzielenia pomocy Administratorowi, w niezbędnym zakresie, podczas wywiązywania się z obowiązku odpowiadania na pytania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw, o których mowa w rozdziale III RODO, oraz wywiązywania się z obowiązków określonych w art. 32-36 RODO;
 - 7) udzielenia Zamawiającemu, na każde jego żądanie, informacji na temat przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych.
6. Do przetwarzania powierzonych danych osobowych mogą być dopuszczone jedynie osoby zatrudnione u Audytora, posiadające imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
 7. Audytor przekaze Zamawiającemu wykaz pracowników u niego zatrudnionych, wyznaczonych do przetwarzania danych osobowych powierzonych przez Zamawiającego.
 8. Audytor wyda pracownikom, o których mowa w ust. 7, upoważnienia, o których mowa w ust. 6.
 9. Wydanie upoważnień, o których mowa w ust. 6, nastąpi po zapoznaniu się pracowników Audytora, o których mowa w ust. 7, z obowiązującymi przepisami w zakresie ochrony danych osobowych.
 10. Audytor niezwłocznie, nie później jednak niż w ciągu 24 godzin, poinformuje Zamawiającego o:
 - 1) wszelkich przypadkach naruszenia obowiązków Audytora dotyczących ochrony powierzonych do przetwarzania danych osobowych, naruszenia tajemnicy tych danych osobowych lub ich niewłaściwego wykorzystania;
 - 2) wszelkich czynnościach z własnym udziałem w sprawach dotyczących ochrony danych osobowych prowadzonych w szczególności przez organ nadzorczy, Policję lub sąd.
 11. W przypadku wystąpienia naruszenia ochrony danych osobowych, mogącego powodować w ocenie Zamawiającego wysokie ryzyko naruszenia praw lub wolności osób fizycznych, za które odpowiedzialność ponosi Audytor, na wniosek i zgodnie z zaleceniami Zamawiającego, Audytor zawiadomi osoby, których to naruszenie ochrony danych osobowych dotyczy, bez zbędnej zwłoki.
 12. Zamawiający zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia kontroli lub audytu zgodności przetwarzania danych osobowych zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2018 r., poz. 1000) oraz RODO.
 13. Audytor umożliwi Zamawiającemu lub wskazanemu przez Zamawiającego podmiotowi, dokonanie kontroli lub audytu zgodności przetwarzania danych osobowych z RODO, ustawą o której mowa w ust. 12 lub umową w miejscach, w których są one przetwarzane.
 14. Audytor jest zobowiązany zastosować się do zaleceń Zamawiającego dotyczących poprawy jakości zabezpieczenia powierzonych do przetwarzania danych osobowych oraz sposobu ich przetwarzania, wynikających z kontroli lub audytu przeprowadzonej na podstawie ust. 12 i 13.



15. Audytor ponosi odpowiedzialność, tak wobec osób trzecich, jak i wobec Zamawiającego, za szkody powstałe w związku z nieprzestrzeganiem przepisów RODO, a także za przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych niezgodnie z umową.
16. Audytor może przekazać, powierzone do przetwarzania dane osobowe, do dalszego przetwarzania innym podmiotom jedynie w celu wykonania Umowy, wyłącznie po uzyskaniu uprzedniej pisemnej zgody Administratora oraz pod warunkiem, że wskazany podmiot daje gwarancję wdrożenia odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, o których mowa w art. 28 ust. 1 RODO.
17. Audytor zobowiązuje się zawrzeć z innymi podmiotami, o których mowa w ust. 16, pisemną umowę zgodną z celami i warunkami opisanymi w niniejszej Umowie.
18. Projekt umowy, o której mowa w ust. 17, przekazywany jest do uprzedniej akceptacji Administratora.
19. Audytor przekaze Zamawiającemu kopię umowy, o której mowa w ust. 17, w terminie 7 dni od dnia jej zawarcia.
20. Przekazanie powierzonych danych do państwa trzeciego może nastąpić jedynie na pisemne polecenie Administratora chyba, że obowiązek taki nakłada na Podmiot przetwarzający prawo Unii lub prawo państwa członkowskiego, któremu podlega Podmiot przetwarzający. W takim przypadku przed rozpoczęciem przetwarzania Podmiot przetwarzający informuje Administratora o tym obowiązku prawnym, o ile prawo to nie zabrania udzielania takiej informacji z uwagi na ważny interes publiczny.
21. Audytor ponosi pełną odpowiedzialność wobec Administratora za nie wywiązanie się ze spoczywających na innych podmiotach, o których mowa w ust. 16, obowiązków ochrony danych osobowych.
22. Roszczenie o wynagrodzenie Audytora z tytułu przetwarzania danych osobowych jest zaspokojone w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w § 4 ust. 1 umowy.

§ 8

Kary umowne

1. Audytor zobowiązany jest zapłacić Zamawiającemu karę umowną w następujących wysokościach:
 - 1) za opóźnienie w wykonaniu lub rozpoczęciu realizacji usługi bądź przekroczenie innych terminów wskazanych w umowie, w wysokości 3 % wynagrodzenia umownego brutto wskazanego w § 4 ust. 1 niniejszej umowy, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia;
 - 2) za wykonywanie przez osobę skierowaną do realizacji zamówienia usługi w sposób nienależyty, m.in. w zakresie węższym niż wskazany w umowie oraz Wytucznych do weryfikacji wydatków, dotyczących PROGRAMU WSPÓLPRACY TRANSGRANICZNEJ EIS POLSKA-BIAŁORUŚ-UKRAINA 2014-2020, w przypadku stwierdzenia przez KPK/WST nieprawidłowości w potwierdzonych przez audytora raportach, brak należytej współpracy audytora z KPK/WST w trakcie realizacji projektu, w tym nieudzielenie wyjaśnień i odpowiedzi na zapytania KPK/WST w wymaganym terminie w wysokości 5% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust. 1 niniejszej umowy za każdy stwierdzony przypadek;
 - 3) za stwierdzenie jakichkolwiek wydatków niekwalifikowanych wśród wydatków potwierdzonych przez audytora, w wysokości 5% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust. 1 niniejszej umowy za każdy stwierdzony przypadek;
 - 4) za cofnięcie przez KPK w trakcie realizacji umowy aprobaty audytora skierowanego do realizacji zamówienia przez KPK/usunięcie audytora z listy audytorów, w wysokości 5% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust. 1 niniejszej umowy;



- 5) za każde inne naruszenie postanowień niniejszej umowy, w wysokości 1% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 4 ust. 1 niniejszej umowy.
2. W przypadku, gdy Zamawiający rozwiąże umowę lub odstąpi od umowy z powodu okoliczności leżących po stronie Audytora, Zamawiającemu przysługuje prawo do naliczenia kary umownej w wysokości 30 % wynagrodzenia brutto Audytorowi wskazanemu w §4 ust. 1 niniejszej umowy.
3. Kary umowne podlegają kumulacji, nie więcej niż do wartości 30% wynagrodzenia brutto, o którym mowa w §4 ust. 1 niniejszej umowy.
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo do potrącenia naliczonych kar umownych z wynagrodzenia Audytora, na co wyraża on zgodę. Potrącenia, mogą być dokonywane po uprzednim pisemnym zawiadomieniu Audytora o naliczeniu kar umownych.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych, w sytuacji, gdy naliczone i potrącone kary umowne nie rekompensują pełnej wysokości szkody.

§ 9

Rozwiązanie i odstąpienie od umowy

1. Zamawiającemu przysługuje prawo do odstąpienia od umowy, jeżeli wystąpią istotne zmiany okoliczności powodujące, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy lub dalsze wykonanie umowy może zagrozić istotnemu interesowi bezpieczeństwa państwa lub bezpieczeństwu publicznemu.
2. W przypadku określonym w ust. 1 Audytor może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy do dnia odstąpienia od umowy. Oświadczenie o odstąpieniu od umowy może zostać złożone w terminie 30 dni od dnia powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach.
3. Zamawiający jest uprawniony do odstąpienia od umowy z Audytorem bez zachowania terminu wypowiedzenia z dniem doręczenia drugiej Stronie oświadczenia o odstąpieniu w sytuacji braku uzyskania aprobaty audytora przez KPK, stwierdzenia jakichkolwiek wydatków niekwalifikowalnych wśród wydatków potwierdzonych przez audytora, cofnięcia przez KPK aprobaty audytora, usunięcia audytora z listy audytorów. Oświadczenie o odstąpieniu od umowy może zostać złożone w terminie 30 dni od dnia powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach.
4. Zamawiający jest uprawniony do rozwiązania umowy z Audytorem bez zachowania terminu wypowiedzenia z dniem doręczenia drugiej Stronie oświadczenia o rozwiązaniu w następujących sytuacjach:
 - a) Audytor zaprzestał prowadzenia działalności,
 - b) niewykonania lub nienależytego wykonania istotnych obowiązków wynikających z niniejszej umowy przez Audytora po uprzednim wezwaniu Audytora do usunięcia naruszeń, gdy w wyznaczonym terminie odpowiednim do rodzaju naruszonych obowiązków, naruszenia te nie zostaną usunięte.
5. Zamawiającemu przysługuje prawo do rozwiązania umowy, jeżeli:
 - 1) pomimo uprzedniego 2-krotnego złożenia pisemnych zastrzeżeń przez Zamawiającego – Audytor nie wykonuje usług zgodnie z warunkami umowy lub zaniedbuje zobowiązania umowne bądź nie dotrzyma terminów zawartych w niniejszej umowie, co potwierdza na piśmie upoważniony przedstawiciel Zamawiającego;
 - 2) Audytor nie wykonuje lub nienależyście wykonuje umowę, pomimo wcześniejszego wezwania do zaniechania naruszeń i upływu wyznaczonego terminu;



- 3) nastąpi rozwiązanie lub wypowiedzenie umowy pomiędzy Zamawiającym a Instytucją Pośredniczącą uprawnioną do wykonywania praw z umowy o dofinansowanie projektu;
 - 4) Audytor dokonał cesji wierzytelności wynikających z niniejszej umowy na rzecz osób trzecich bez uprzedniego uzyskania stosownej, pisemnej zgody Zamawiającego wyrażonej na piśmie pod rygorem nieważności;
 - 5) Audytor wykonuje umowę niezgodnie z jej warunkami, w szczególności nie zachowuje właściwej jakości wykonywanych usług;
6. Zamawiający zastrzega sobie prawo rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym w każdym czasie bez prawa Audytora do żądania odszkodowania w przypadku dopuszczenia się przez Audytora przy wykonywaniu umowy przestępstwa lub wykroczenia.
7. Zamawiający może rozwiązać umowę z przyczyn wskazanych w ust. 4 niniejszej umowy z zachowaniem dwutygodniowego okresu wypowiedzenia. W przypadku rozwiązania umowy przez Zamawiającego w ten sposób Audytor ma prawo do otrzymania wynagrodzenia za usługi rzeczywiście wykonane do momentu ustania jej obowiązywania. W tym przypadku Audytor nie ma prawa dochodzenia odszkodowania z powodu niewykonania pozostałej części umowy. Rozwiązanie umowy w ten sposób uprawnia Zamawiającego do naliczenia kar umownych z powodu rozwiązania umowy z winy Audytora, na co Audytor wyraża zgodę.

§ 10

Zmiany umowy

1. Zamawiający dopuszcza zmiany w niniejszej umowie, w sytuacji:
 - a) przypadków losowych, które będą miały wpływ na treść zawartej umowy i termin realizacji,
 - b) zmiany powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy bądź zmian będących następstwem działania organów administracji,
 - c) zmiany osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, w sytuacji o której mowa w § 7 umowy,
 - d) zmiany Audytora, któremu Zamawiający udzieli zamówienia publicznego w wyniku połączenia, podziału, przekształcenia, upadłości, restrukturyzacji lub nabycia dotychczasowego Wykonawcy lub jego przedsiębiorstwa, pod warunkiem, o ile nowy Audytor spełnia warunki udziału w postępowaniu, nie zachodzą wobec niego podstawy wykluczenia oraz nie pociąga to za sobą innych istotnych zmian umowy,
 - e) zmiany Audytora, któremu Zamawiający udzieli zamówienia publicznego, w wyniku przejęcia przez Zamawiającego zobowiązań Wykonawcy względem jego podwykonawców,
 - f) zmiany terminu realizacji przedmiotu umowy, w przypadku wystąpienia okoliczności niezależnych od Audytora, bądź leżących po stronie Zamawiającego skutkujących niemożliwością dotrzymania terminu określonego w § 6 umowy bądź okoliczności wynikających z powodów leżących po stronie Zamawiającego, po ustaleniu i zaakceptowaniu przez Strony nowego terminu realizacji przedmiotu umowy. Zmiana nie może spowodować zmiany ceny wynikającej z oferty Audytora. Zmiana może dotyczyć terminu realizacji przedmiotu umowy bez naliczania kar umownych;
 - g) zmiany terminu rozpoczęcia realizacji każdego z audytów, w przypadku wystąpienia okoliczności niezależnych od Stron skutkujących niemożliwością dotrzymania terminu określonego w § 6 umowy bądź okoliczności wynikających z powodów leżących po stronie Zamawiającego, po ustaleniu i zaakceptowaniu przez Strony nowego terminu realizacji przedmiotu umowy. Zmiana nie może spowodować zmiany ceny wynikającej z oferty Audytora. Zmiana może dotyczyć terminu realizacji przedmiotu umowy bez naliczania kar umownych;



- h) wystąpienia zdarzeń siły wyższej, jako zdarzeń zewnętrznie niemożliwych do przewidzenia i niemożliwych do zapobieżenia;
 - i) wysokości ceny, w sytuacji gdy w czasie trwania umowy nastąpi zmiana stawki podatku VAT, w odniesieniu do tej części ceny, której zmiana dotyczy;
 - j) zmian wynikających z art. 142 ust. 5 pkt 2 i 3 ustawy Pzp – po upływie 12 miesięcznego okresu obowiązywania umowy, jeżeli zmiany te będą miały wpływ na koszty wykonania zamówienia przez Audytora. Audytor ma obowiązek wykazać, że zmiany o których mowa w art. 142 ust. 5 pkt 2 i 3 ustawy Pzp mają wpływ na koszty wykonania zamówienia wraz z pełnym uzasadnieniem i wskazaniem procentowego wzrostu tych cen;
 - k) zmiany terminu realizacji projektu, w ramach którego umowa jest realizowana, co będzie miało wpływ na zmianę terminu obowiązywania niniejszej umowy oraz przeprowadzania poszczególnych etapów audytu.
2. Wszelkie zmiany i uzupełnienia umowy wymagają akceptacji obu stron i formy aneksu, w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
 3. Zmiana adresu, nazwy lub formy organizacyjno-prawnej którejkolwiek ze stron umowy nie stanowi zmiany jej treści i nie wymaga sporządzenia aneksu do umowy.
 4. Każda ze Stron obowiązana jest do powiadomienia na piśmie drugiej strony o każdej zmianie danych teleadresowych, jaka nastąpi w trakcie obowiązywania niniejszej umowy. W przypadku zaniechania obowiązku, o którym mowa w zdaniu poprzednim, poczytuje się, że wszelkie doręczenia i powiadomienia skierowane pod dane teleadresowe, podane w niniejszej umowie uważa się za skuteczne.
 5. Ponadto, Zamawiający dopuszcza istotne zmiany treści umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Audytora zgodnie z dyspozycją art. 144 ust. 1 pkt 2), pkt 3) i pkt 6) ustawy Pzp.

§ 11

Klauzula Antykorupcyjna

1. Audytor i Zamawiający zobowiązują się do podjęcia wszelkich niezbędnych środków w celu uniknięcia praktyk korupcyjnych w trakcie procedury przetargowej i podczas realizacji zamówienia. Na potrzeby niniejszej klauzuli za "praktyki korupcyjne" uważa się oferowanie łapówki, upominków, gratyfikacji lub prowizji dla jakiejkolwiek osoby jako zachęty lub nagrody za wykonanie lub powstrzymanie się od jakichkolwiek czynności związanych z udzieleniem zamówienia lub wykonaniem umowy już zawartej z instytucją zamawiającą.
2. Zamawiający zobowiązuje się, że jego personel nie będzie żądał ani akceptował, osobiście lub za pośrednictwem członków rodziny, żadnych łapówek, upominków, gratyfikacji lub prowizji związanych z przetargiem. Zamawiający wykluczy z postępowania przetargowego wszystkie znane podejrzane osoby.
3. Audytor i, jeśli dotyczy, jego podwykonawcy i partnerzy realizujący wspólne przedsięwzięcia, zobowiązują się podczas swojego uczestnictwa w procedurze przetargowej i podczas realizacji zamówienia do przestrzegania następujących zasad stanowiących, że:
 - 1) nie zapłacili i nie będą oferować ani płacić łapówek, upominków, gratyfikacji lub prowizji w celu otrzymania lub zachowania zlecenia;
 - 2) nie byli i nie będą w zмовie z innymi oferentami, aby w jakikolwiek sposób sfalszować lub wpłynąć na proces przetargowy;



- 3) ujawnią Zamawiającemu i audytorom wybranym przez instytucję zamawiającą wszelkie płatności dokonane w związku z udzieleniem danego zamówienia każdemu (w tym agentom, brokerom lub innym pośrednikom). Dotyczy to płatności dokonywanych bezpośrednio, a także za pośrednictwem członków rodziny lub innych stron trzecich.
4. Jeżeli Audytor przed otrzymaniem zamówienia lub w trakcie realizacji umowy dopuścił się naruszenia zasad dotyczących klauzuli antykorupcyjnej, Zamawiający ma prawo do wykluczenia Audytora z procesu przetargowego.
5. Audytor akceptuje, że naruszenie klauzuli antykorupcyjnej może spowodować unieważnienie przetargu lub przedterminowe wypowiedzenie umowy przez instytucję zamawiającą.
6. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłaszania podejrzanych naruszeń lub antykonkurencyjnych zachowań Audytora właściwemu organowi regulacyjnemu oraz dostarczenia mu wszelkich istotnych informacji.
7. Umawiające się strony powinny mieć na uwadze, że sankcje ustalone w wyniku naruszenia klauzuli antykorupcyjnej nie wykluczają, nie zastępują ani nie zmieniają w żaden sposób sankcji karnych, cywilnych, dyscyplinarnych lub administracyjnych ustanowionych przez prawo.

§ 12

Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści niniejszej umowy wymagają dla swej ważności zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§ 13

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. Ewentualne spory mogące wyniknąć z realizacji umowy strony zobowiązują się rozwiązywać polubownie, w drodze negocjacji.
3. W razie braku porozumienia spory będzie rozstrzygać sąd powszechny właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 14

Umowę sporządzono w 3 (trzech) jednobrzmiących egzemplarzach, w tym 2 (dwa) egzemplarze dla Zamawiającego i 1 (jeden) egzemplarz dla Audytora.

Audytor:

Zamawiający: