**IO/ZO/1/2024**

**Załącznik nr 1**

........................................ .......................................................

* + - * 1. pieczątka Wykonawcy miejscowość i data

**FORMULARZ OFERTOWY**

Niniejszym oświadczamy, że w postępowaniu prowadzonym w trybie Zapytania ofertowego na **usługę przeprowadzenia audytów zewnętrznych dwóch projektów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021** (postępowanie nr IO/ZO/1/2024), ofertę składa:

................................................................................................................................................................

*(nazwa i adres Wykonawcy/ów, NIP, REGON, numer wpisu w odpowiednim rejestrze np. KRS)*

1. Składamy niniejszą ofertę:

- we własnym imieniu[[1]](#footnote-1)

- jako lider konsorcjum składającego się z1……………………………….............................................

*(należy podać nazwy Wykonawców wchodzących w skład konsorcjum)*

- jako wspólnik spółki cywilnej, której wspólnikami są1: …………………………………....................

*(należy podać wspólników spółki cywilnej)*

1. Oferujemy wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami określonymi w Zapytaniu ofertowym za:

**Cenę oferty brutto** (za przeprowadzenie dwóch audytów zewnętrznych): ……………………… zł (słownie: ……………………….), w tym podatek VAT………… zł, wartość netto: ……………..… zł (słownie: …………………….).

**Cena brutto przeprowadzenia pojedynczego audytu wynosi**: ……………………… zł (słownie: ……………………….), w tym podatek VAT………… zł, wartość netto: ……………………… zł (słownie: …………………….).

1. **Oświadczamy, że osobą bezpośrednio realizującą zamówienie będzie:** p. ……………………………. posiadająca/jący następujące uprawnienia: ………………………………………………..........................,
2. Potwierdzamy, iż nie uczestniczymy w jakiejkolwiek innej ofercie dotyczącej tego samego postępowania.
3. Oświadczamy, że zapoznaliśmy się z treścią Zapytania ofertowego i nie wnosimy do niej zastrzeżeń.
4. Oświadczamy, że Wykonawca spełnia wszystkie warunki określone w Zapytaniu, a oferowany przedmiot zamówienia spełniać będzie wymagania postawione przez Zamawiającego.
5. Oświadczamy, że cena oferty zawiera wszystkie koszty, jakie poniesie Zamawiający w przypadku wyboru niniejszej oferty.
6. Oświadczamy, że uważamy się za związanych niniejszą ofertą na czas 30 dni od upływu terminu składania ofert, to jest do dnia wskazanego w rozdziale VI ust. 10 Zapytania ofertowego.
7. Akceptujemy warunki umowy, zawarte w projekcie umowy stanowiącym Załącznik nr 3 do Zapytania. W przypadku wyboru naszej oferty, zobowiązujemy się do zawarcia umowy zgodnie z tymi postanowieniami, w wyznaczonym przez Zamawiającego terminie i miejscu.
8. Oświadczamy, że jeżeli w okresie związania ofertą nastąpią jakiekolwiek znaczące zmiany sytuacji przedstawionej w naszych dokumentach załączonych do oferty, natychmiast poinformujemy o nich Zamawiającego.
9. Oświadczamy, że Wykonawca **jest**[[2]](#footnote-2):

- mikroprzedsiębiorstwem,

- małym przedsiębiorstwem,

- średnim przedsiębiorstwem,

- jednoosobową działalnością gospodarczą,

- osobą fizyczną nieprowadzącą działalności gospodarczej,

- innym rodzajem: …………………………………………………

1. W przypadku wyboru naszej oferty do realizacji w/w zamówienia publicznego umowa ze strony Wykonawcy będzie podpisana przez:

……………………………………………………………………………………………………………..

*(podać imiona i nazwiska oraz stanowiska/ uprawnienia do reprezentacji)*

1. Dane do kontaktu z Wykonawcą:
   1. imię i nazwisko osoby upoważnionej do kontaktów: ...............................................................................
   2. adres e-mail, na który ma być przesyłana korespondencja związana z niniejszym postępowaniem: ….................................... @ ......................................................
   3. numer telefonu: .........................................................................
   4. adres do korespondencji[[3]](#footnote-3): …………………………………………………..…………………
   5. adres strony internetowej Wykonawcy: http:// ..........................................................................
2. **Oświadczamy, że zostały wypełnione obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO[[4]](#footnote-4) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe zostały pozyskane bezpośrednio lub pośrednio w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu, w szczególności osoby te zostały poinformowane, że ich dane zostaną udostępnione Zamawiającemu (Instytutowi Oceanologii PAN) i zostały zapoznane z klauzulą informacyjną zawartą w rozdziale VII Zapytania[[5]](#footnote-5).**

........................................................................................

*podpis Wykonawcy lub osoby upoważnionej[[6]](#footnote-6)*

**Załącznik nr 2**

**WYKONAWCA**

……………………………..….………………… ..........................................................

miejscowość i data

…………………………..….……………………

*(pełna nazwa/firma, adres, NIP, REGON, numer wpisu w*

*odpowiednim rejestrze np. KRS)*

reprezentowany przez: ……………………………

*(imię, nazwisko, stanowisko / uprawnienie do reprezentacji)*

**OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU   
I NIEPODLEGANIU WYKLUCZENIU**

Przystępując do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego **na usługę przeprowadzenia audytów zewnętrznych dwóch projektów finansowanych z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 – 2021** (postępowanie nr IO/ZO/1/2024)oświadczam, że:

osoby, które przeprowadzą audyty w imieniu reprezentowanego przeze mnie Wykonawcy, spełniają warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.):

1. mają 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. mają pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzystają z pełni praw publicznych;
3. nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
4. posiadają wyższe wykształcenie;
5. posiadają następujące kwalifikacje do przeprowadzania audytu wewnętrznego:
6. jeden z certyfikatów: Certified Internal Auditor (CIA), Certified Government Auditing Professional (CGAP), Certified Information Systems Auditor (CISA), Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), Certified Fraud Examiner (CFE), Certification in Control Self Assessment (CCSA), Certified Financial Services Auditor (CFSA) lub Chartered Financial Analyst (CFA)[[7]](#footnote-7), lub
7. złożyły, w latach 2003-2006, z wynikiem pozytywnym egzamin na audytora wewnętrznego przed Komisją Egzaminacyjną powołaną przez Ministra Finansów7, lub
8. uprawnienia biegłego rewidenta7, lub
9. 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 zgodnie z art. 286 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych7.

Audytor nie jest:

* + - 1. podmiotem zależnym od audytowanego podmiotu;
      2. podmiotem dokonującym badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

Wykonawca oraz osoby mające uczestniczyć w przeprowadzeniu audytów spełniają wymóg bezstronności i niezależności od badanego podmiotu (Instytutu Oceanologii PAN).

Nie zachodzą w stosunku do Wykonawcy przesłanki wykluczenia z postępowania, o których mowa w 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1497 ze zm.).

*Uwaga:*

*Wykonawca zobowiązany jest załączyć do oferty dokumenty potwierdzające posiadane kwalifikacje i uprawnienia, o których mowa w ust. 1 powyżej.*

*........................................................................................*

*podpis Wykonawcy lub osoby upoważnionej[[8]](#footnote-8)*

**Załącznik nr 3**

**UMOWA nr …. - projekt**

zawarta w dniu ……….. w Sopocie

pomiędzy:

**Instytutem Oceanologii Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Sopocie** (81-712), przy ul. Powstańców Warszawy 55,wpisanym do Rejestru Instytutów Naukowych pod numerem RIN-VII-14/98, posiadającym NIP 585-100-48-39, REGON 000632467,zwanym w dalszej części niniejszej umowy ZAMAWIAJĄCYM reprezentowanym przez:

Dyrektora – ................................................................

a

podmiotem gospodarczym ........ z siedzibą ....................................................................................................

zarejestrowanym w .........................................................................................................................................

posiadającym NIP ................................ REGON ..............................

zwanym w dalszej części niniejszej umowy WYKONAWCĄ reprezentowanym przez:

.....................................................................................

o następującej treści:

**§ 1**

1. Podstawą zawarcia niniejszej umowy jest wybór najkorzystniejszej oferty w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego nr IO/ZO/1/2024 o wartości zamówienia nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.).
2. Zamówienie jest finansowane w ramach:
   1. **projektu GRIEG „Dopływ Wód Gruntowych w Zmieniającej się Arktyce: Zasięg i Wpływ Biogeochemiczny”** (**ArcticSGD**, umowa nr UMO-2019/34/H/ST10/00645), finansowanego z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 - 2021 (85%) i krajowej dotacji celowej (15%), dalej zwanego „Projektem ArcticSGD”,
   2. **projektu GRIEG „Kopalne DNA środowiskowe - nowy wskaźnik do odtwarzania wpływu zmian środowiska na różnorodność biologiczną Mórz Nordyckich”** (**NEEDED**, umowa nr UMO-2019/34/H/ST10/00682), finansowanego z Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014 - 2021 (85%) i krajowej dotacji celowej (15%), dalej zwanego „Projektem NEEDED”.

**§ 2**

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest **usługa przeprowadzenia audytów zewnętrznych wykonania**:
2. **projektu GRIEG „Dopływ Wód Gruntowych w Zmieniającej się Arktyce: Zasięg i Wpływ Biogeochemiczny”** (**ArcticSGD**),
3. **projektu GRIEG „Kopalne DNA środowiskowe - nowy wskaźnik do odtwarzania wpływu zmian środowiska na różnorodność biologiczną Mórz Nordyckich” (NEEDED)**,

dla Instytutu Oceanologii Polskiej Akademii Nauk, według ceny określonej w ofercie Wykonawcy złożonej w dniu ………..., stanowiącej integralną część umowy.

1. Projekty realizowane są przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk.

**§ 3**

* + - 1. Celem przeprowadzenia audytów zewnętrznych jest weryfikacja finansowych aspektów realizacji projektów oraz wydanie przez audytora zaświadczenia, osobno dla każdego projektu, w szczególności w zakresie:

1. zgodności realizacji projektu z wnioskiem o finansowanie, decyzją i/lub umową o realizację i finansowanie, przede wszystkim pod kątem oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków;
2. wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
3. poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.
   * + 1. Każdy z audytów zewnętrznych powinien obejmować sprawdzenie następujących obszarów:
4. zgodności realizacji projektu z umową o realizację i finansowanie projektu badawczego, w tym kwalifikowalności poniesionych wydatków;
5. poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
6. płatności wydatków związanych z projektem;
7. wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
8. sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
9. przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
10. funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu, w tym sposobu monitorowania realizacji projektu;
11. realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
    * + 1. Na podstawie zebranych dowodów audytor powinien sporządzić pisemne sprawozdanie z audytu zewnętrznego, zwane dalej „sprawozdaniem”, zawierające zaświadczenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej. Sprawozdanie powinno zostać sporządzone osobno dla każdego projektu.
        2. Osobą bezpośrednio realizującą zamówienie będzie p. ……..………..…………………………….., (posiadająca/jący uprawnienia: ……………………………………………..).
        3. Zamawiający przewiduje możliwość zmiany osoby bezpośrednio realizującej zamówienie pod warunkiem przedstawienia Zamawiającemu przez Wykonawcę dokumentów potwierdzających spełnianie warunków, o których mowa w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) przez nową osobę bezpośrednio realizującą zamówienie. Zmiana następuje w formie pisemnego powiadomienia Zamawiającego z jednoczesnym załączeniem kopii dokumentów potwierdzających posiadane kwalifikacje, zaakceptowanego przez Zamawiającego.
        4. Każdy z audytów zostanie przeprowadzony zgodnie z krajowymi i międzynarodowymi standardami audytu.
        5. Audytor zobowiązany jest przeprowadzić audyty zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa oraz **Wytycznymi dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021 z dnia 18 czerwca 2020 r.** stanowiącymi załącznik nr 1 do Zarządzenia Dyrektora Narodowego Centrum Nauki nr 51/2020 w sprawie zmiany Zarządzenia nr 13/2020 dot. wprowadzenia wytycznych dla podmiotów audytujących wykonanie projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki oraz w ramach programu Badania podstawowe finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021.
        6. W przypadku zmiany przepisów prawnych lub Wytycznych odnoszących się do przedmiotowego zamówienia w trakcie jego realizacji, audytor zobowiązany jest przeprowadzić audyty zgodnie z tymi przepisami, a w razie potrzeby zaktualizować sporządzane przez siebie sprawozdanie lub sprawozdania.
        7. Każdy audyt zewnętrzny obejmuje przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji postanowień umowy o realizację i finansowanie projektu badawczego. Podczas każdego z audytów powinny zostać zweryfikowane poniesione wydatki według doboru próby ustalonej w oparciu o profesjonalny osąd audytora, pozwalającej wydać wykonawcy audytu zewnętrznego wiążące zaświadczenie i sporządzić sprawozdanie w tym zakresie.
        8. Audyt każdego z projektów przeprowadzony będzie w oparciu o próbę wybraną ze 100% poniesionych kosztów kwalifikowalnych.
        9. Audyt każdego z projektów obejmuje okres od dnia uprawomocnienia się decyzji o przyznaniu finansowania do dnia zakończenia realizacji projektu badawczego, z uwzględnieniem zapisów określonych w umowie o finansowanie i realizację projektu badawczego.
        10. Zamawiający zobowiązany jest zapewnić osobom audytującym warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytów, w szczególności do:
    1. niezwłocznego przedstawiania żądanych dokumentów, potwierdzania „za zgodność z oryginałem” ich kopii oraz sporządzania z nich wyciągów, zestawień i wydruków w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytów,
    2. terminowego udzielania ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach objętych audytami,
    3. udostępnienia niezbędnych urządzeń technicznych, zapewnienia dostępu do Internetu oraz, w miarę możliwości, oddzielnego pomieszczenia do pracy z odpowiednim wyposażeniem.
       * 1. Wykonawca oświadcza, że wypełnił obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 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” zwane dalej „RODO”) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskał w celu podpisania i realizacji niniejszej umowy. Wykonawca oświadcza dodatkowo, iż każdorazowo przekazując Zamawiającemu dane osobowe, będzie wypełniał obowiązek, o którym mowa w zdaniu pierwszym.

**§ 4**

1. Z przeprowadzonych audytów Wykonawca sporządzi pisemne sprawozdania, osobno dla każdego projektu.
2. Każde sprawozdanie z audytu zewnętrznego będzie zawierać w szczególności następujące elementy:
3. datę sporządzenia;
4. nazwę i adres audytowanego podmiotu;
5. nazwę i tytuł projektu;
6. oświadczenie wykonawcy audytu zewnętrznego, jak i osób przeprowadzających audyt zewnętrzny o niezależności od audytowanego podmiotu;
7. imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
8. cele audytu;
9. podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
10. termin, w którym przeprowadzono audyt;
11. zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
12. ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu objętym audytem;
13. informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
14. zaprezentowanie ustaleń audytora w obszarach, o których mowa w § 3 ust. 2 niniejszej umowy;
15. określenie nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
16. zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu;
17. podpisy audytorów, a w przypadku, gdy audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej – nazwę jednostki;
18. podpisy reprezentantów audytora, jeśli audytorem jest osoba prawna albo jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej.
19. Sprawozdania powinny zostać sporządzone w języku polskim.
20. Wszystkie strony sprawozdań powinny być ponumerowane i parafowane.
21. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniach powinny wynikać z dokumentacji audytu.
22. Wykonawca zobowiązany jest sporządzić sprawozdania w 4 podpisanych jednobrzmiących egzemplarzach oraz 1 egzemplarzu w wersji elektronicznej (w formacie PDF) oraz przekazać je Zamawiającemu w wersji papierowej – w siedzibie Zamawiającego oraz w wersji elektronicznej – drogą elektroniczną na adres poczty elektronicznej wskazany w § 7 ust. 1 umowy.
23. Zamawiający uprawniony jest do sprawdzenia kompletności przekazanych mu sprawozdań oraz, w razie stwierdzenia braków, do zgłoszenia uwag, w terminie 3 dni roboczych od dnia przekazania mu sprawozdań. Wykonawca zobowiązany jest uzupełnić sprawozdanie w wymaganym zakresie w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia uwag.
24. Wykonawca oraz osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytów muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego podmiotu (Instytutu Oceanologii Polskiej Akademii Nauk). Wykonawca oraz osoby przeprowadzające audyty w jego imieniu zobowiązane są do złożenia pisemnego oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności dot. bezstronności.
25. Audytor jest zobowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytami Dyrektorowi Narodowego Centrum Nauki oraz upoważnionym przez niego osobom.
26. **Audyty projektów powinny odbyć się w siedzibie Instytutu Oceanologii PAN, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot. Niedopuszczalne jest przeprowadzenie audytów w całości zdalnie (Wykonawca powinien prowadzić czynności w siedzibie Zamawiającego w terminie i zakresie niezbędnym do przeprowadzenia audytów, nie krócej jednak niż jeden dzień. Dopuszczalne jest jedynie uzupełniające zdalne otrzymanie informacji lub dokumentów, w niewielkim zakresie). Wynagrodzenie Wykonawcy określone w § 6 ust. 1 niniejszej umowy obejmuje koszty związane z koniecznością przyjazdu do siedziby Zamawiającego audytora, celem odbycia audytów.**

**§ 5**

1. Usługę przeprowadzenia audytów należy wykonać w okresie od dnia **8 kwietnia 2024 r. do dnia 19 kwietnia 2024 r.** Dokładny termin przeprowadzenia audytów musi zostać uzgodniony z Zamawiającym z minimum 14 dniowym wyprzedzeniem.
2. Dokumentacja oraz sprawozdania z audytów zostaną przekazane Zamawiającemu przez audytora w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytów.
3. Usługa świadczona będzie w siedzibie Zamawiającego - Instytut Oceanologii PAN, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot.

**§ 6**

1. Wartość przedmiotu umowy określonego w § 1 strony ustalają na kwotę …….. zł brutto (słownie: ……........), w tym VAT………., wartość netto ……….. zł (słownie: …………………).
2. Cena przeprowadzenia audytu jednego projektu wynosi …………….. zł brutto (słownie: ………….), w tym VAT………., wartość netto ……….. zł (słownie: …………………).
3. Wynagrodzenie Wykonawcy, o którym mowa w ust. 1 powyżej, zawiera wszelkie koszty związane z realizacją usługi objętej niniejszą umową przez Wykonawcę, w tym w szczególności: koszt przeprowadzenia audytów, koszt sporządzenia i przekazania Zamawiającemu sprawozdań, koszt przyjazdu audytora do siedziby Zamawiającego celem odbycia audytów.
4. Koszty podatku VAT zostaną rozliczone i pokryte przez Zamawiającego, jeżeli na Zamawiającym spoczywa taki obowiązek zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług. W przypadku powstania po stronie Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Wykonawcy przysługiwać będzie jedynie wartość netto usługi, w zakresie której na Zamawiającym ciążyć będzie obowiązek podatkowy.
5. Rozliczenie za przedmiot umowy nastąpi osobno dla każdego projektu w terminie 14 dni od dnia otrzymania faktury przez Zamawiającego, po zakończeniu wykonania usługi w zakresie danego projektu i dostarczeniu Zamawiającemu wszystkich egzemplarzy sprawozdania, a w przypadku zgłoszenia uwag przez Zamawiającego, o których mowa w § 4 ust. 7 niniejszej umowy, po dostarczeniu Zamawiającemu wszystkich egzemplarzy sprawozdania zawierających uzupełnienie braków w wymaganym zakresie, potwierdzonym podpisaniem przez Zamawiającego protokołu odbioru.
6. Wykonawca zobowiązany jest dostarczyć Zamawiającemu fakturę za przeprowadzenie audytu zewnętrznego (osobną za każdy audyt) w terminie 2 dni od dnia podpisania protokołu odbioru dotyczącego danego projektu.
7. Należność regulowana będzie przelewem z rachunku Zamawiającego na rachunek Wykonawcy wskazany na fakturze.
8. Za dzień dokonania płatności uważa się dzień obciążenia rachunku Zamawiającego.
9. Wykonawca ma prawo do naliczania odsetek ustawowych za nieterminową zapłatę.
10. Wykonawca oświadcza, że **jest / nie jest** zarejestrowany jako czynny podatnik podatku VAT.
11. Numer rachunku wskazany przez Wykonawcę na fakturze powinien być zgodny z numerem wskazanym w Wykazie podatników VAT (zwanym dalej „białą listą podatników VAT”), chyba że zgodnie z przepisami prawa rachunek Wykonawcy nie podlega wpisowi w ww. wykazie.
12. Zamawiającemu przysługuje uprawnienie do weryfikacji czy numer rachunku podany przez Wykonawcę znajduje się na białej liście podatników VAT. W przypadku braku numeru rachunku na ww. liście lub jego niezgodności z rachunkiem wskazanym na białej liście, Zamawiającemu przysługuje uprawnienie do wstrzymania płatności do czasu wyjaśnienia sprawy.
13. Zamawiającemu przysługuje prawo żądania zmiany numeru rachunku wskazanego na fakturze na rachunek zgodny z rachunkiem uwidocznionym na białej liście podatników VAT. Zamawiający uprawniony jest do wstrzymania płatności do czasu zmiany przez Wykonawcę numeru rachunku na fakturze na zgodny z numerem wskazanym na białej liście podatników VAT.
14. Wykonawca zobowiązuje się, że w przypadku wykreślenia go z rejestru podatników VAT czynnych, niezwłocznie zawiadomi o tym fakcie Zamawiającego i z tytułu świadczonych usług będzie wystawiał rachunki. W przypadku naruszenia powyższego zobowiązania, Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie przez Zamawiającego, z należnego mu wynagrodzenia, kwoty stanowiącej równowartość podatku VAT, w stosunku do której Zamawiający utracił prawo do odliczenia, powiększonej o odsetki zapłacone w Urzędzie Skarbowym.
15. Zamawiający może dokonać płatności stosując mechanizm podzielonej płatności, o którym mowa w Rozdziale 1a Działu XI ustawy o podatku od towarów i usług.

**§ 7**

1. Osobą wyznaczoną do kontaktu ze strony Zamawiającego jest: p. …………………, tel.: ……..………, e-mail: ………………
2. Osobą wyznaczoną do kontaktu ze strony Wykonawcy jest: p. …………………., tel.: ………………., e-mail: ………………..
3. Zmiana osób, o których mowa w ust. 1 i 2, następuje poprzez powiadomienie drugiej strony w formie elektronicznej (e-mail) i nie wymaga zawarcia aneksu do umowy.

**§ 8**

1. Wykonawca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością zawodową, zobowiązując się do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji finansowych i innych uzyskanych w trakcie wykonywania usługi.
2. Ustalenie metody badania należy do audytorów.
3. Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązań za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielenia Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.
4. Wykonawca zobowiązany jest zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanego podmiotu (Instytutu Oceanologii PAN) w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.
5. Wykonawca ograniczy dostęp do informacji poufnych, w tym do dokumentacji i materiałów przekazanych przez Zamawiającego wyłącznie do osób bezpośrednio zaangażowanych w realizację usługi i zapewni zachowanie przez te osoby poufności.
6. Wykonawca zobowiązany jest do przechowywania i zabezpieczenia dokumentów, danych i informacji objętych poufnością, w szczególności plików umieszczonych w pamięci komputera lub na innych nośnikach, w taki sposób, aby uniemożliwić dostęp do nich osobom nieuprawnionym i uchronić je przed zniszczeniem, utratą bądź kradzieżą.
7. Wykonawca zobowiązany jest przechowywać dokumentację każdego audytu zewnętrznego przez okres nie krótszy niż 5 lat począwszy od końca roku, w którym audyt został przeprowadzony.
8. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za działania, uchybienia i zaniedbania osób i podmiotów, którymi się posługuje przy wykonaniu niniejszej umowy, w takim samym stopniu, jakby to były działania, uchybienia i zaniedbania Wykonawcy.

**§ 9**

1. W celu realizacji niniejszej umowy oraz w okresie jej obowiązywania Zamawiający (będący administratorem danych osobowych) powierza Wykonawcy (będącemu podmiotem przetwarzającym) dane osobowe do przetwarzania 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 - zwane w dalszej treści „Rozporządzeniem”).
2. Powierzone przez administratora dane osobowe będą przetwarzane przez Wykonawcę wyłącznie w celu wykonania przedmiotu umowy, w tym w celu realizacji obowiązków i praw wiążących się z zawartą umową, przez okres realizacji tych celów.
3. Powierzenie, o którym mowa w ust. 1, następuje w zakresie niezbędnym do wykonania umowy i dotyczy zwykłych danych osobowych, w szczególności takich jak: imię i nazwisko, datę urodzenia, PESEL, adres zamieszkania, nr dowodu, imiona rodziców, wysokość wynagrodzenia, numer konta bankowego.
4. Na podstawie niniejszej umowy Zamawiający powierza przetwarzanie danych osobowych dotyczących pracowników i doktorantów Zamawiającego, zaangażowanych w realizację Projektu ArcticSGD oraz Projektu NEEDED, a także osób realizujących umowę zlecenia lub umowę o dzieło w ramach ww. projektu.
5. Przekazane dane osobowe będą przetwarzane w szczególności za pomocą systemów informatycznych, w formie papierowej, elektronicznej, faksem.
6. Wykonawca zobowiązuje się przetwarzać powierzone mu dane osobowe zgodnie z niniejszą umową, Rozporządzeniem oraz z innymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego, które chronią prawa osób, których dane dotyczą.
7. Wykonawca zapewnia, iż wdrożył odpowiednie środki techniczne i organizacyjne, by przetwarzanie powierzonych mu danych osobowych spełniało wymogi Rozporządzenia i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
8. Wykonawca zobowiązuje się w szczególności, przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych, do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie wszelkich odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych, o których mowa w art. 32 Rozporządzenia, zapewniających odpowiedni stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem tych danych osobowych.
9. Wykonawca odpowiedzialny jest za zapewnienie zachowania w tajemnicy sposobów zabezpieczenia danych osobowych, o ile nie są one jawne.
10. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji uzyskanych w związku z przetwarzaniem danych osobowych przez okres realizacji umowy oraz bezterminowo po jej ustaniu (wygaśnięciu, wypowiedzeniu).
11. Wykonawca zobowiązuje się zabezpieczyć dane przed ich udostępnieniem osobom nieupoważnionym, zabraniem przez osobę nieuprawnioną, przetwarzaniem z naruszeniem przepisów, nieuprawnioną zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem.
12. Zamawiający zobowiązuje Wykonawcę do natychmiastowego powiadomienia Zamawiającego (nie później niż w ciągu 24 godzin) o stwierdzeniu prób lub faktu naruszenia ochrony danych osobowych.
13. Wykonawca zobowiązuje się do nadania upoważnień do przetwarzania danych osobowych wszystkim osobom, które będą przetwarzały powierzone dane w celu realizacji niniejszej umowy.
14. Wykonawca zobowiązuje się dopuścić do przetwarzania powierzonych mu danych osobowych jedynie osoby przeszkolone z zakresu ochrony danych osobowych.
15. Wykonawca zobowiązany jest zapewnić, aby każda osoba przetwarzająca dane osobowe w ramach realizacji niniejszej umowy, stosowała stosowne uwierzytelnienia.
16. Wykonawca zobowiązany jest zapewnić, aby, w przypadku wykorzystania sieci publicznej przez osoby, którymi się posługuje przy przetwarzaniu danych, osoby te stosowały zabezpieczone przed podsłuchem połączenie zdalne (VPN, SSL, itp.).
17. Wykonawca zobowiązany jest do zapewnienia, aby osoby, którymi się posługuje, nie dokonywały jakiegokolwiek kopiowania i utrwalania danych osobowych poza stosowane systemy informatyczne.
18. Wykonawca odpowiedzialny jest za zobowiązanie oraz zapewnienie przestrzegania przez osoby, którymi się posługuje, zachowania w tajemnicy danych osobowych przetwarzanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy, zarówno w trakcie zatrudnienia ich u Wykonawcy, jak i po jego ustaniu, w tym w szczególności do nieprzekazywania, nieujawniania i nieudostępniania tych danych osobowych osobom nieuprawnionym.
19. Wykonawca zobowiązany jest do przechowywania pisemnego zobowiązania osób przetwarzających dane osobowe do zachowania w tajemnicy przetwarzanych danych osobowych oraz pisemnego oświadczenia tych osób o zapoznaniu się z przepisami w zakresie ochrony danych osobowych.
20. Biorąc pod uwagę charakter przetwarzania, w miarę możliwości, Wykonawca pomaga Zamawiającemu poprzez odpowiednie środki techniczne i organizacyjne wywiązywać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą, w zakresie wykonywania jej praw określonych w rozdziale III Rozporządzenia oraz w zakresie wywiązywania się z obowiązków określonych w art. 32-36 Rozporządzenia.
21. Wykonawca po zakończeniu świadczenia usług związanych z przetwarzaniem usuwa wszelkie dane osobowe oraz usuwa wszelkie ich istniejące kopie, chyba że prawo Unii lub państwa członkowskiego nakazują przechowywanie danych osobowych.
22. Zamawiający w każdym czasie ma prawo dokonać kontroli przestrzegania przez Wykonawcę przepisów, o których mowa w ust. 1, w szczególności zażądać dokumentacji potwierdzającej wykonanie obowiązków z nich wynikających, w tym poświadczoną przez Wykonawcę kopię ewidencji osób uprawnionych do przetwarzania powierzonych w wykonaniu niniejszej umowy danych osobowych.
23. Zamawiający ma prawo kontroli, czy środki zastosowane przez Wykonawcę przy przetwarzaniu i zabezpieczeniu powierzonych danych osobowych spełniają postanowienia umowy.
24. Wykonawca jest zobowiązany do prowadzenia dokumentacji opisującej sposób przetwarzania danych osobowych, w tym rejestru czynności przetwarzania danych osobowych. Wykonawca zobowiązany jest do udostępnienia Zamawiającemu na jego żądanie, w terminie 5 dni od złożenia żądania, prowadzonego rejestru czynności przetwarzania danych (z wyłączeniem informacji stanowiących tajemnicę handlową innych klientów Wykonawcy).
25. Zamawiający może realizować prawo kontroli zapewnienia ochrony danych osobowych również w formie inspekcji w siedzibie lub miejscu pracy Wykonawcy, w godzinach jego pracy, za uprzednim 5-dniowym powiadomieniem.
26. Wykonawca udostępnia Zamawiającemu wszelkie informacje niezbędne do wykazania spełnienia obowiązków określonych w art. 28 Rozporządzenia oraz umożliwia dokonanie kontroli Zamawiającemu lub audytorowi upoważnionemu do jej przeprowadzenia, w tym do dokonania inspekcji.
27. Wykonawca zobowiązuje się do usunięcia stwierdzonych podczas kontroli uchybień w terminie wskazanym przez Zamawiającego.
28. Wykonawca odpowiada za szkody spowodowane swoim działaniem w związku z niedopełnieniem obowiązków, które Rozporządzenie nakłada bezpośrednio na Przetwarzającego, lub gdy działał poza zgodnymi z prawem instrukcjami Zamawiającego lub wbrew tym instrukcjom. Wykonawca odpowiada za szkody spowodowane zastosowaniem lub niezastosowaniem właściwych środków bezpieczeństwa.
29. Na podstawie niniejszej umowy Wykonawca może powierzyć dane osobowe przekazane Wykonawcy do przetwarzania, do dalszego przetwarzania podwykonawcom jedynie w celu wykonania niniejszej umowy.
30. W przypadku powierzenia przez Wykonawcę danych osobowych do dalszego przetwarzania podwykonawcy, Wykonawca przestrzega warunków korzystania z usług ustanowionych przez tego podwykonawcę.
31. Podwykonawca, o którym mowa w ust. 30, winien spełniać te same gwarancje i obowiązki jakie zostały nałożone na Wykonawcę w niniejszej umowie.
32. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność wobec Zamawiającego za niewywiązanie się ze spoczywających na podwykonawcy obowiązków w zakresie ochrony danych osobowych.
33. Na podstawie niniejszej umowy Wykonawca może powierzyć dane osobowe przekazane Wykonawcy do przetwarzania, do państwa trzeciego jedynie w celu wykonania niniejszej umowy, chyba że obowiązek taki nakłada na Wykonawcę prawo Unii lub prawo państwa członkowskiego, któremu podlega Wykonawca. W takim przypadku przed rozpoczęciem przetwarzania Wykonawca informuje Zamawiającego o tym obowiązku prawnym, o ile prawo to nie zabrania udzielania takiej informacji z uwagi na ważny interes publiczny.

**§ 10**

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości:
2. 2 % ceny brutto przeprowadzenia audytu jednego projektu, o której mowa w § 6 ust. 2 niniejszej umowy, za każdy dzień zwłoki w dostarczeniu Zamawiającemu sprawozdania zgodnego z ofertą Wykonawcy, w stosunku do terminu określonego w § 5 ust. 2 niniejszej umowy, osobno za każdy projekt;
3. 2 % ceny brutto przeprowadzenia audytu jednego projektu, o której mowa w § 6 ust. 2 niniejszej umowy, za każdy dzień zwłoki w uzupełnieniu sprawozdania, w stosunku do terminu określonego w § 4 ust. 7 niniejszej umowy, osobno za każdy projekt;
4. 20% wartości przedmiotu umowy brutto, o której mowa w § 6 ust. 1 niniejszej umowy, z tytułu odstąpienia przez którąkolwiek ze stron od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.
5. Maksymalna suma kar umownych, jaką Zamawiający może naliczyć Wykonawcy, wynosi 20 % wartości przedmiotu umowy brutto, o której mowa w § 6 ust. 1 niniejszej umowy.
6. Niniejsze kary umowne płatne są w terminie 7 dni od daty otrzymania przez Wykonawcę wezwania do ich zapłaty.
7. Zamawiający uprawniony jest do potrącania naliczonych kar umownych z wynagrodzenia należnego Wykonawcy.
8. Zamawiający zastrzega sobie możliwość dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość w/w kar na zasadach ogólnych Kodeksu Cywilnego.

**§ 11**

* 1. W razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia niniejszej umowy, lub dalsze wykonywanie umowy może zagrozić istotnemu interesowi bezpieczeństwa państwa lub bezpieczeństwu publicznemu, Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim przypadku Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.
  2. W razie niewykonywania lub nienależytego wykonywania umowy przez Wykonawcę, Zamawiającemu przysługuje możliwość odstąpienia od umowy po uprzednim wezwaniu Wykonawcy do usunięcia naruszeń, gdy w wyznaczonym terminie naruszenia te nie zostaną usunięte – w terminie 7 dni od dnia, w którym upłynął termin na usunięcie naruszeń.

**§ 12**

1. Zmiany treści umowy wymagają formy pisemnej.
2. Bez pisemnej zgody Zamawiającego Wykonawca nie może dokonać cesji wierzytelności wynikających z niniejszej umowy na osobę trzecią.
3. Ewentualne spory wynikłe na tle realizacji niniejszej umowy rozstrzygane będą w drodze negocjacji, a w przypadku niemożności osiągnięcia porozumienia, sprawy sporne będą rozstrzygane na drodze sądowej przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
4. W sprawach nieuregulowanych postanowieniami niniejszej umowy będą mieć zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
5. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z czego dwa dla Zamawiającego oraz jeden egzemplarz dla Wykonawcy./ Umowę sporządzono w formie elektronicznej opatrzonej przez strony kwalifikowanym podpisem elektronicznym. *(niepotrzebne skreślić)*

**Zamawiający**  **Wykonawca**

…............................................. …..................................................

**Załączniki do umowy:**

1. Oferta Wykonawcy z dnia ………….

1. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-1)
2. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-2)
3. Wypełnić, gdy adres do korespondencji różni się od adresu Wykonawcy. [↑](#footnote-ref-3)
4. Rozporządzenie 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). [↑](#footnote-ref-4)
5. W przypadku gdy Wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO treści oświadczenia Wykonawca nie składa (usunięcie treści oświadczenia np. przez jego wykreślenie). [↑](#footnote-ref-5)
6. W przypadku złożenia formularza ofertowego w formie dokumentu elektronicznego, należy go podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. [↑](#footnote-ref-6)
7. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-7)
8. W przypadku złożenia oświadczenia w formie dokumentu elektronicznego, należy go podpisać kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. [↑](#footnote-ref-8)