

Warszawa, 24.10.2019

.....
(pieczęć Zamawiającego)

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaprasza do składania ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia na: **„Wybór firmy audytorskiej do wykonania badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za lata 2019-2020”.**

I. Szczegółowy Opis przedmiotu zamówienia:

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2019 roku oraz rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2020 roku, a także sporządzenie sprawozdań z badania, o tym, czy sprawozdania finansowe Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jest prawidłowe oraz rzetelne i jasno przedstawiają sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.
2. Badania zostaną przeprowadzone zgodnie z mającymi zastosowanie do badania sprawozdań Finansowych przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.) z krajowymi standardami rewizji finansowej wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.
3. Wyniki badań sprawozdań finansowych zostaną przedstawione w postaci sprawozdań z badania.
4. Badanie Sprawozdania finansowego za 2019 rok zostanie przeprowadzone w IV kwartale 2019 roku:
 - 1) badanie wstępne do dnia 28.02.2020 r.
 - 2) badanie zasadnicze do dnia 13.03.2020 r.
5. Badanie Sprawozdania finansowego za 2020 rok zostanie przeprowadzone w IV kwartale 2020 roku:
 - 1) badanie wstępne do dnia 26.02.2021 r.
 - 2) badanie zasadnicze do dnia 12.03.2021 r.
6. Szczegółowe terminy podane zostaną każdorazowo do 30 dni przed rozpoczęciem badania zasadniczego.
7. Sprawozdania z badań, w czterech egzemplarzach (w każdym roku) zostaną przekazane Zamawiającemu, reprezentowanemu przez Kierownika Jednostki, w terminie do 10 dni roboczych od daty dostarczenia Wykonawcy ostatecznej i podpisanej przez Kierownika Jednostki wersji Sprawozdania finansowego.
8. Dane finansowe dotyczące WFOŚiGW w Warszawie zawarte są w Monitorze Sądowym i Gospodarczym z dnia 10 czerwca 2019 r. Nr 111, poz. 30639.
9. Szczegółowe warunki realizacji zamówienia, określone zostały we Wzorze Umowy, stanowiącej **załącznik nr 3** do niniejszego ogłoszenia.

II. Termin wykonania przedmiotu zamówienia:

1. Za rok obrotowy 2019:
 - 1) badanie wstępne do dnia 28.02.2020 r.
 - 2) badanie zasadnicze do dnia 13.03.2020 r.

2. Za rok obrotowy 2020:
 - 1) badanie wstępne do dnia 26.02.2021 r.
 - 2) badanie zasadnicze do dnia 12.03.2021 r.

III. Warunki udziału w postępowaniu oraz wykaz dokumentów i oświadczeń potwierdzających spełnianie warunków udziału:

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunek udziału w postępowaniu dotyczący kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej.

Wykonawca spełni warunek jeżeli wykaże, że:

- 1.1) posiada uprawnienia do wykonywania prac stanowiących przedmiot zamówienia zgodnie z ustawą z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.) i jest wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Na potwierdzenie spełniania tego wymagania Wykonawca zobowiązany jest do złożenia wraz z ofertą dokumentu potwierdzającego, że wykonawca jest wpisany na listę firm audytorskich, o której mowa w art. 57 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.) - dokument należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.

- 1.2) spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym wymagane przepisami z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089 ze zm.).

Na potwierdzenie spełniania tego wymagania Wykonawca zobowiązany jest do złożenia wraz z ofertą oświadczenia o spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.) oraz o nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności – złożone w oryginale.

2. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunek udziału w postępowaniu dotyczący sytuacji ekonomicznej lub finansowej.

Wykonawca spełni warunek jeżeli wykaże, że jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia.

Na potwierdzenie spełniania tego wymagania Wykonawca zobowiązany jest do złożenia wraz z ofertą dokumentu potwierdzającego, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia - dokument należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.

3. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają warunek udziału w postępowaniu dotyczący zdolności technicznej lub zawodowej.

Wykonawca spełni ten warunek jeśli wykaże, że:

posiada wiedzę i doświadczenie – tj.: w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert (a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie) wykonał należycie co najmniej 10 zamówień polegających na badaniu sprawozdań finansowych na rzecz jednostek/podmiotów podlegających Ustawie o finansach publicznych, a w szczególności na rzecz Wojewódzkich Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (WFOŚiGW) lub Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW).

Na potwierdzenie spełniania tego wymagania Wykonawca zobowiązany jest do złożenia wraz z ofertą wykazu usług wykonanych w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, zgodnie z warunkami określonymi wyżej, wraz z podaniem ich przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane, oraz załączeniem dowodów określających czy te usługi zostały wykonane należycie. Wzór wykazu usług stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zapytania.

Dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego usługi były wykonywane. Jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze Wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie wykonawcy.

Wykaz usług należy złożyć w oryginale. Dokumenty należytego wykonania usług należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem. Oświadczenie należy złożyć w oryginale.

IV. Opis sposobu przygotowania i składania ofert:

1. Oferta musi być sporządzona w języku polskim.
2. Treść oferty musi odpowiadać treści niniejszego ogłoszenia.
3. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę na całość zamówienia wraz z wymaganymi dokumentami, o których mowa w ust. 6 niniejszego rozdziału oraz w rozdziale V niniejszego ogłoszenia.
4. Oferta musi być podpisana przez wykonawcę zgodnie z zasadami reprezentacji wskazanymi we właściwym rejestrze lub centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej. Jeżeli osoba(-y) podpisująca(-e) ofertę działa(-ją) na podstawie pełnomocnictwa, to musi być ono dołączone do oferty.
5. Wykonawca ponosi wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
6. Ofertę stanowi wypełniony „**Formularz ofertowy**”, którego wzór określa **załącznik nr 1** do niniejszego ogłoszenia oraz pozostałe dokumenty określone w rozdziale V ogłoszenia.
7. Wykonawca może złożyć ofertę na własnym formularzu, którego treść musi być zgodna z formularzem załączonym do niniejszego ogłoszenia.
8. Ofertę należy złożyć w formie pisemnej w zamkniętej kopercie opisanej:
„Wybór firmy audytorskiej do wykonania badania sprawozdań finansowych WFOŚiGW w Warszawie za lata 2019-2020”
w siedzibie zamawiającego przy ul. Ogrodowej 5/7 w Warszawie (00-893) – w Kancelarii w terminie do **04.11.2019 roku, godz. 12:00.**
9. Decydujące znaczenie dla oceny zachowania terminu składania ofert ma data i godzina wpływu oferty do zamawiającego, a nie data jej wysłania przesyłką pocztową/kurierską.
10. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

V. Do oferty wykonawca zobowiązany jest dołączyć następujące dokumenty:

1. Wpis Wykonawcy na listę firm audytorskich, o której mowa w art. 57 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym - dokument należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.
2. Oświadczenie firmy audytorskiej o spełnianiu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności – złożone w oryginale.
3. Dokument potwierdzający, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia - dokument należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.
4. Wykaz usług wykonanych w okresie ostatnich 5 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, zgodnie z warunkami określonymi w rozdziale III ust. 3, wraz z podaniem ich przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane, oraz załączeniem dowodów określających czy te usługi zostały wykonane należycie. Wzór wykazu usług stanowi załącznik nr 2 do niniejszego ogłoszenia.

Dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego usługi były wykonywane. Jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze Wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie wykonawcy.

Wykaz usług należy złożyć w oryginale. Dokumenty należytego wykonania usług należy złożyć w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem. Oświadczenie należy złożyć w oryginale.

5. Pełnomocnictwo, z którego wynika prawo do złożenia oferty (jeżeli dotyczy).

VI. Opis sposobu obliczania ceny:

1. Cena podana w ofercie jest ceną ryczałtową.
2. Cena oferty musi uwzględniać wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia.
3. Cena musi być wyrażona w złotych polskich.
4. Cenę należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (stosując zasadę, że liczbę z końcówką mniejszą od 5 zaokrągla się w dół, zaś z końcówką 5 i większą w górę).
5. Rozliczenia między zamawiającym a wykonawcą będą prowadzone w PLN.

VII. Wybór oferty:

Zamawiający informuje, iż wybór najkorzystniejszej oferty dokonany zostanie na podstawie § 10 ust. 1 pkt 6) Regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro realizowanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych zatwierdzonego Uchwałą Zarządu WFOŚiGW w Warszawie Nr 534/17 z dnia 11 kwietnia 2017 r. zmienionej Uchwałą Nr 2427/17 Zarządu WFOŚiGW w Warszawie z dnia 13 października 2017 r. (ww. Regulamin jest dostępny na stronie internetowej www.wfosigw.pl). Rada Nadzorcza Funduszu zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty oraz odstąpienie od wyboru oferty bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

VIII. Opis sposobu udzielania wyjaśnień

1. Wykonawca może zwrócić się do zamawiającego o wyjaśnienie treści ogłoszenia lub zadać pytania.
2. Zamawiający udzieli wyjaśnień lub odpowiedzi niezwłocznie, nie później jednak niż na 2 dni przed upływem terminu składania ofert. Wyjaśnienia lub odpowiedzi zostaną zamieszczone na stronie internetowej www.wfosigw.pl pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie treści ogłoszenia lub pytania wpłynęły do zamawiającego nie później niż do końca dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania ofert.
3. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie ogłoszenia lub pytania wpłyną po upływie terminu składania wniosku lub pytań, o których mowa w ust. 2 lub dotyczy udzielonych wyjaśnień i/lub pytań, zamawiający może udzielić wyjaśnień lub odpowiedzi albo pozostawi wniosek lub pytania bez rozpoznania.

IX. Sposób przekazania informacji o rozstrzygnięciu postępowania:

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostanie przesłane do Wykonawców biorących udział w postępowaniu za pośrednictwem e-maila oraz zamieszczone na stronie internetowej, na której zostało ogłoszone niniejsze postępowanie.

X. Formalności, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty, w celu zawarcia umowy:

1. Z wybranym wykonawcą zostanie podpisana umowa, której wzór stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego ogłoszenia.
2. W przypadku, gdy wykonawca, którego oferta została wybrana, jako najkorzystniejsza uchyla się od zawarcia umowy lub odmawia jej podpisania, zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert bez ponownego ich badania i oceny.
3. Wykonawca zostanie poinformowany przez zamawiającego o miejscu i terminie zawarcia umowy.

XI. Pozostałe postanowienia i informacje:

1. Zamawiający zastrzega sobie możliwość żądania od wykonawcy w trakcie postępowania wyjaśnień w zakresie złożonej oferty, złożonych dokumentów oraz żądania uzupełnień brakujących dokumentów.
2. Zamawiający w ofercie poprawi oczywiste omyłki pisarskie, oczywiste omyłki rachunkowe, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek, inne omyłki polegające na niezgodności oferty z zapytaniem ofertowym, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty - niezwłocznie zawiadamiając o tym wykonawcę, którego oferta została poprawiona.
3. Wybór najkorzystniejszej oferty jest ostateczny i nie podlega procedurze odwoławczej.
4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość rezygnacji z prowadzenia postępowania na każdym jego etapie oraz w przypadku, gdy nie zostanie złożona żadna ważna oferta.

XII. Osobami uprawnionymi do bezpośredniego kontaktowania się z wykonawcami są:

1. Wojciech Gajos w sprawach merytorycznych tel.: (22) 504 41 89, e-mail: wgajos@wfosigw.pl
2. Wioletta Cieślińska w sprawach formalnych tel.: (22) 50 44 141, e-mail: wcieslinska@wfosigw.pl

XIII. Tryb postępowania:

Postępowanie prowadzone jest na podstawie:

- 1) Ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) art. 64 oraz Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz. U. z 2010 r. Nr 226, poz. 1479 ze zm.) § 9, zgodnie z którymi sprawozdanie Funduszu podlega badaniu przez biegłego rewidenta;
- 2) Ustawy Prawo Ochrony Środowiska (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1396 ze zm.) art. 400h ust 4 pkt 6 określający kompetencję rad nadzorczych wojewódzkich funduszy do dokonywania wyboru firmy audytorskiej;
- 3) *Regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro realizowanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych* zatwierdzonego Uchwałą Zarządu WFOŚiGW w Warszawie Nr 534/17 z dnia 11 kwietnia 2017 r. zmienionej Uchwałą Nr 2427/17 Zarządu WFOŚiGW w Warszawie z dnia 13 października 2017 r.

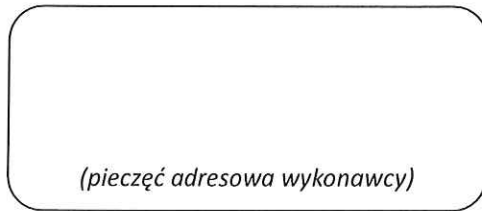
ZASTĘPCA PREZESA

Kamila Mokrzycka

.....
Kierownik Zamawiającego lub osoba upoważniona

Załączniki do ogłoszenia o zamówieniu:

1. Formularz ofertowy
2. Wykaz wykonanych usług
3. Wzór umowy
4. Klauzula RODO



FORMULARZ OFERTOWY

dnia

.....

nazwa (firma) i adres Wykonawcy (w przypadku składania oferty przez Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia należy podać nazwy (firmy) i adresy wszystkich tych Wykonawców):

.....

adres korespondencyjny Wykonawcy (jeżeli jest inny niż ww. adres siedziby):

nr NIP

nr regon

.....

Osoba wyznaczona do kontaktów z Zamawiającym:

tel.

bezpośredni:

adres e-mail:

.....

W odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu na **wybór firmy audytorskiej do wykonania badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za lata 2019-2020**, oferuję(-emy) wykonanie ww. przedmiotu zamówienia za poniższą cenę:

Przedmiot zamówienia	Cena netto w PLN	Stawka podatku VAT w %	Kwota podatku VAT w PLN	Cena brutto w PLN
Badanie sprawozdania finansowego WFOŚiGW w Warszawie za rok 2019				
Badanie sprawozdania finansowego WFOŚiGW w Warszawie za rok 2020				
RAZEM				

Słownie brutto:

Ponadto oświadczam(-my):

- 1) uzyskaliśmy wszelkie niezbędne informacje konieczne do właściwego przygotowania niniejszej oferty i podjęcia decyzji o jej złożeniu,
- 2) powyższa cena jest ostateczna i zawiera wszystkie koszty, jakie poniesie Zamawiający z tytułu realizacji Umowy,
- 3) akceptujemy wzór Umowy stanowiący Załącznik nr 3 do ogłoszenia o zamówienia i w przypadku wyboru naszej oferty do realizacji zamówienia zobowiązujemy się do zawarcia Umowy na warunkach tam określonych w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego,
- 4) niniejszą ofertę składamy przy pełnej świadomości odpowiedzialności karnej wynikającej z Ustawy Kodeks Karny z dnia 6 czerwca 1997 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1950),
- 5) posiadamy uprawnienia do badania sprawozdań finansowych zgodnie z Ustawą z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm) i spełniamy warunki działania w interesie publicznym i przestrzegamy zasad etyki zawodowej zgodnie z art. 69 w/w Ustawy,
- 6) przedmiot niniejszego zamówienia wykonam(-y) w terminie określonym w ogłoszeniu o zamówieniu, tj.:
 - 1) za rok obrotowy 2019:
 - a) badanie wstępne do dnia 28.02.2020 r.
 - b) badanie zasadnicze do dnia 13.03.2020 r.
 - 2) za rok obrotowy 2020:
 - a) badanie wstępne do dnia 26.02.2021 r.
 - b) badanie zasadnicze do dnia 12.03.2021 r.
- 7) przedmiot zamówienia wykonam(-y) sam(-i)* / z pomocą podwykonawców, którym powierzymy następujący zakres prac*:
 - 1)
 - 2)
 - 3)

* - niepotrzebne skreślić

- 8) Wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO* wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio zostały pozyskane w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.**

* 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).

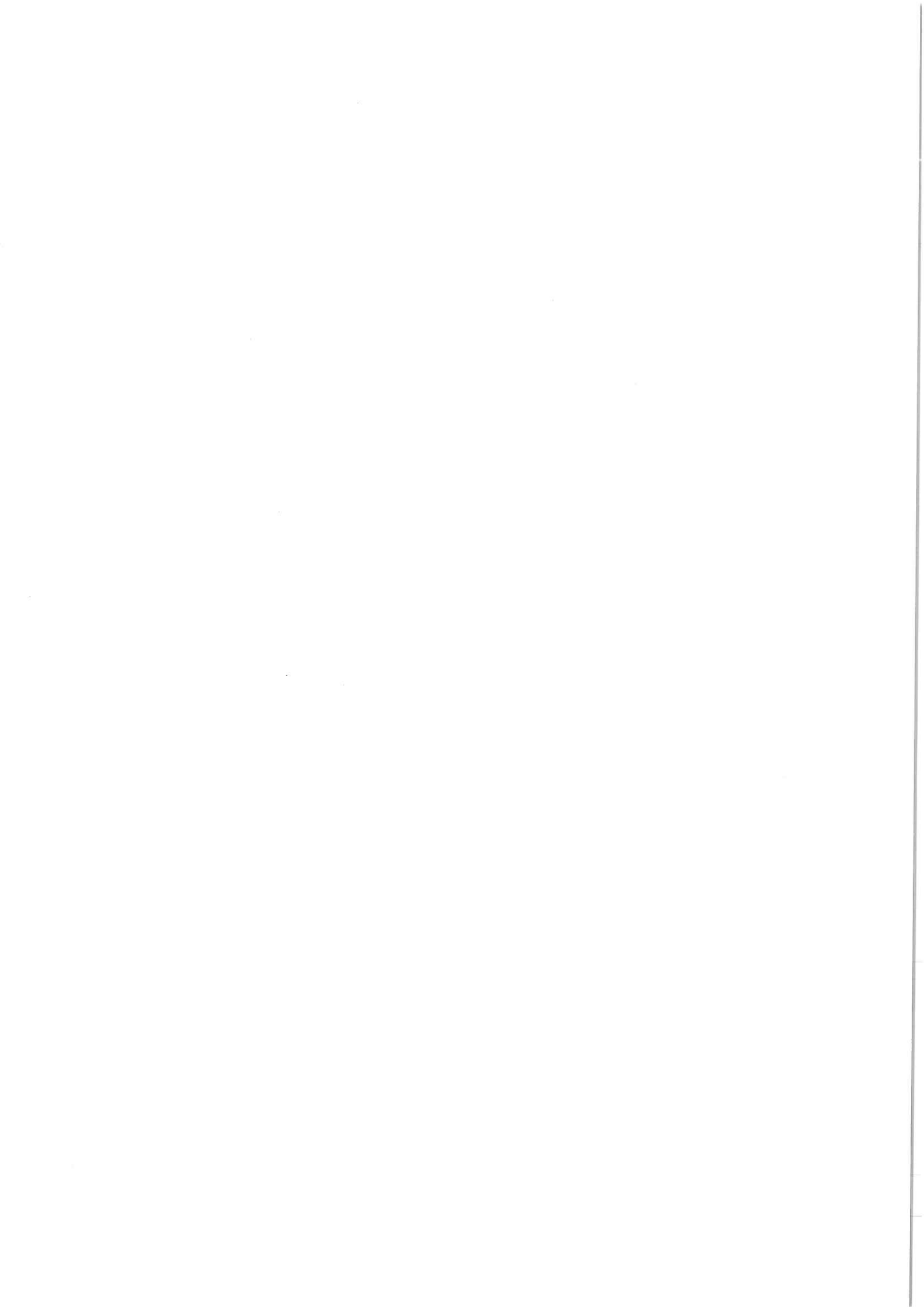
** W przypadku gdy wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO treści oświadczenia wykonawca nie składa (usunięcie treści oświadczenia np. przez jego wykreślenie).

Załączniki do oferty:

1.
2.
3.
4.

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć wykonawcy/osoby/osób
uprawnionych do reprezentowania wykonawcy



(pieczęć adresowa wykonawcy)

**Wykaz wykonanych usług
(minimum 10)**

W odpowiedzi na ogłoszenie o wszczęciu postępowania na wybór firmy audytorskiej do wykonania badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za lata 2019 – 2020, oświadczam(-y), że wykonałem(-liśmy) w okresie ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, następujące badania sprawozdań spełniające wymagania zamawiającego, określone w rozdziale III ust. 3 ogłoszenia:

LP	PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA	DATA WYKONANIA ZAMÓWIENIA	PODMIOT NA RZECZ KTÓREGO WYKONANE BYŁO ZAMÓWIENIE
1	2	3	4
1			
2			
3			
4			
5			
6			

7			
8			
9			
10			
11			
12			

Do powyższego wykazu badań należy dołączyć dowody określające, czy badania te zostały wykonane w sposób należyty i prawidłowo ukończone (referencje, poświadczenia).

.....
miejscowość i data

.....
*podpis i pieczęć Wykonawcy/osoby/osób
uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy*

UMOWA Nr WFOŚiGW/WGT/...../2019

/wzór/

zawarta w dniu 2019 roku w Warszawie pomiędzy:

Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z siedzibą przy ul. Ogrodowej 5/7 w Warszawie (00-893), NIP: 525-20-88-391, REGON: 142 148 155, zwanym w dalszej części „Zamawiającym” lub „Administratorem” reprezentowanym przez:

..... -

a

.....
zwaną w dalszej części „Wykonawcą” lub „Podmiotem przetwarzającym” reprezentowaną przez:

..... -

zwanymi dalej również „Stroną” lub wspólnie „Stronami”.

Na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych oraz na podstawie art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r., o finansach publicznych, a także Regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro realizowanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, do których nie mają zastosowania przepisy ustawy prawo zamówień publicznych zatwierdzonego Uchwałą Zarządu WFOŚiGW w Warszawie Nr 534/17 z dnia 11 kwietnia 2017 roku, zmienionej Uchwałą Nr 2427/17 Zarządu WFOŚiGW w Warszawie z dnia 13 października 2017 r., została zawarta Umowa następującej treści:

Mając na uwadze, iż Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Warszawie podjęła zgodnie z wymogami art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości uchwałę nr z dnia, w sprawie wyboru Wykonawcy, jako firmy audytorskiej uprawnionej do przeprowadzenia badania Sprawozdań finansowych WFOŚiGW w Warszawie za lata 2019-2020, zawiera się Umowę następującej treści:

§ 1.

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem Umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za rok:
 - 1) obrotowy kończący się dnia 31.12.2019 roku;
 - 2) obrotowy kończący się dnia 31.12.2020 roku,oraz sporządzenie sprawozdań z ww. badań, a także w razie potrzeby uczestnictwo w posiedzeniu Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Warszawie, celem zaprezentowania i omówienia przeprowadzonego badania i jego wyników.
2. Przed przystąpieniem do realizacji przedmiotu zamówienia biegli rewidenci skierowani do przeprowadzenia badania złożą oświadczenie o spełnieniu wymogów niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.) oraz o nieistnieniu innych zagrożeń dla ich niezależności ich niezależności.
3. Ustalenie przedmiotu i zakresu badań należy do biegłego rewidenta. Dokumentacja z badań będzie przechowywana przez Wykonawcę przez okres 5 lat od daty sporządzenia sprawozdań z badań.

§ 2.

Akty prawne mające zastosowanie przy realizacji Umowy

Badania zostaną przeprowadzone zgodnie z mającymi zastosowanie do badania Sprawozdań Finansowych:

- 1) przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.);
- 2) przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 ze zm.) zwanej dalej „Ustawą o biegłych rewidentach”;
- 3) krajowymi standardami rewizji finansowej wydanymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce;
- 4) zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.

§ 3.

Obowiązki Wykonawcy

1. Wykonawca oświadcza, że:
 - 1) jest firmą audytorską w rozumieniu przepisów Ustawy o biegłych rewidentach, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem i nie zachodzą przesłanki wykreślenia go z ww. listy, o których mowa w art. 61 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
 - 2) posiada odpowiednie kwalifikacje, zdolności techniczne, zawodowe i przedmiot Umowy wykona z należytą starannością z uwzględnieniem profesjonalnego charakteru swojej działalności;
 - 3) ponosi odpowiedzialność za działanie lub zaniechanie osób, którymi będzie posługiwał się przy wykonaniu przedmiotu umowy, jak za działania lub zaniechania własne;
 - 4) ponosi odpowiedzialność wynikającą z przepisów Ustawy o biegłych rewidentach.
2. W ramach realizacji przedmiotu Umowy, Wykonawca zobowiązuje się, w szczególności do:
 - 1) zagwarantowania przeprowadzenia badania Sprawozdań finansowych przez osoby posiadające uprawnienia do wykonywania zawodu biegłego rewidenta;
 - 2) uzyskania zgody Zamawiającego na powierzenie wykonania czynności badania przez podwykonawcę;
 - 3) wykonania przedmiotu Umowy, z zachowaniem zasad etyki, bezstronności, niezależności, uczciwości, obiektywizmu, zawodowego sceptycyzmu, należytej staranności zawodowej i rzetelności w wypełnianiu zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy;
 - 4) zachowania w tajemnicy wszelkich faktów, informacji i dokumentów uzyskanych w związku z wykonywaniem niniejszej Umowy, również przez osoby wykonujące badanie, chyba, że obowiązek ich ujawnienia wynika z powszechnie obowiązujących przepisów, przy czym, obowiązek zachowania tajemnicy nie jest ograniczony w czasie;
 - 5) badanie Sprawozdania finansowego za 2019 rok zostanie przeprowadzone:
 - badanie wstępne do dnia 28.02.2020 r.
 - badanie zasadnicze do dnia 13.03.2020 r.
 - 6) badanie Sprawozdania finansowego za 2020 rok zostanie przeprowadzone:
 - badanie wstępne do dnia 26.02.2021 r.
 - badanie zasadnicze do dnia 12.03.2021 r.

- 7) Szczegółowe terminy każdorazowo zostaną ustalone przez Strony do 30 dni przed rozpoczęciem badania zasadniczego.
- 8) Wynikiem każdego przeprowadzonego badania Sprawozdania finansowego będzie sporządzone w języku polskim przez Wykonawcę sprawozdanie z badania (dalej Sprawozdanie z badania).
- 9) Sprawozdania z badań, w czterech egzemplarzach (w każdym roku) zostaną przekazane Zamawiającemu, reprezentowanemu przez Kierownika Jednostki, w terminie do 10 dni roboczych od daty dostarczenia Wykonawcy ostatecznej i podpisanej przez Kierownika Jednostki wersji Sprawozdania finansowego, przy czym za rok obrotowy 2019 przekazanie Sprawozdania z badania powinno nastąpić nie później niż do dnia 13.03.2020 r., (do dnia 28 lutego 2020 roku Wykonawca dostarczy wstępną wersję sprawozdania z badań w formie pisemnej lub elektronicznej), a za rok obrotowy 2020 – nie później niż do dnia 12.03.2021 r. (do dnia 26 lutego 2021 roku Wykonawca dostarczy wstępną wersję opinii w formie pisemnej lub elektronicznej).

§ 4.

Zobowiązania Zamawiającego

1. W ramach realizacji przedmiotu Umowy, Zamawiający zobowiązuje się, w szczególności do:
 - 1) przekazania wstępnej wersji Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 do dnia 2020 r., natomiast za rok obrotowy 2020 - do dnia 2021 r.;
 - 2) zapewnienia badającemu Sprawozdania finansowe, nieograniczony dostęp do: wszystkich danych, sprawozdań finansowych, ksiąg rachunkowych, informacji o indywidualnych wynagrodzeniach oraz protokołach z posiedzeń Kierownika Jednostki i organów nadzorczych, jak również do danych osobowych a także wszelkich innych dokumentów wymaganych przez biegłego rewidenta;
 - 3) udzielania wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia badania;
 - 4) podania Wykonawcy harmonogramu prac związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych i sporządzeniem badanego Sprawozdania finansowego, w terminie umożliwiającym biegłemu rewidentowi udział w inwentaryzacji, nie później niż 14 dni od zawarcia Umowy;
 - 5) udzielenia przez osobę sprawującą obsługę prawną badanej jednostki potrzebnych informacji, dotyczących między innymi spraw przygotowanych do postępowania sądowego i znajdujących się w toku tego postępowania;
 - 6) terminowego sporządzenia przez kierownictwo badanej jednostki stosownych oświadczeń na temat kompletności ujęcia danych w księgach rachunkowych, ujawnienia wszelkich zobowiązań warunkowych oraz poinformowania o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a także innych ważnych zdarzeniach, rzutujących na rzetelność i prawidłowość Sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych;
 - 7) wypełnienia materiałów przekazanych przez biegłego rewidenta, związanych z przeprowadzaniem badaniem;
 - 8) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania przedmiotu Umowy.
2. Zamawiający odpowiada za:
 - 1) prawidłowość i rzetelność przedstawionego do badania Sprawozdania finansowego i stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych;
 - 2) prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzania podatków i innych należności publicznoprawnych;
 - 3) prawidłowość danych zawartych w oświadczeniu Kierownika Jednostki na temat

kompletności ujęcia danych w badanych księgach i sprawozdaniu finansowym, wykazania zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu.

§ 5.

Wynagrodzenie

1. Strony ustalają, że łączne wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu przeprowadzenia badań Sprawozdań finansowych wynosi netto złotych (słownie złotych:)
powiększone o należny podatek od towarów i usług – tj. złotych brutto (słownie złotych: (dalej Wynagrodzenie), w tym:
 - 1) złotych netto (słownie złotych:)
powiększone o należny podatek od towarów i usług – tj. złotych brutto (słownie złotych:), z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019;
 - 2) złotych netto (słownie złotych:)
powiększone o należny podatek od towarów i usług – tj. złotych brutto (słownie złotych:), z tytułu badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020.
2. Wynagrodzenie określone w ust. 1 zawiera wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu Umowy.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi przelewem w terminie 14 dni od daty doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury na Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Ogrodowa 5/7, 00-893 Warszawa NIP: 525-20-88-391.
4. Zamawiający dokona zapłaty wynagrodzenia na rachunek Wykonawcy:
5. Za datę zapłaty Strony przyjmują dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
6. Podstawę do wystawienia faktury za wykonanie przedmiotu Umowy stanowi protokół odbioru podpisany przez Strony, bez zastrzeżeń.

§ 6.

Odbiór przedmiotu umowy

1. Odbiór przedmiotu Umowy nastąpi na podstawie protokołu odbioru podpisanego przez Strony, potwierdzającego należyte wykonanie przedmiotu Umowy.
2. Ze strony Zamawiającego osobą upoważnioną do podpisania protokołu i odbioru przedmiotu Umowy jest
3. W przypadku stwierdzenia przy odbiorze wad zostanie to odnotowane w protokole odbioru wraz z terminem ich usunięcia przez Wykonawcę.
4. Termin, o którym mowa w ust. 3 zostanie wyznaczony na czas, nie krótszy niż 3 i nie dłuższy niż 7 dni kalendarzowych. Postanowienia ust. 1-3 stosuje się odpowiednio.

§ 7.

Kary umowne

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości:
 - 1) 0,5% łącznego wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 1, za każdy rozpoczęty dzień roboczy opóźnienia w stosunku do terminu określonego w § 3 ust. 2 pkt 9) oraz w § 6 ust. 4 niniejszej Umowy;
 - 2) 20% łącznego wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 1 – w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust. 1;
 - 3) 20% łącznego wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 1 – w przypadku odstąpienia przez Zamawiającego od niniejszej Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy. Termin na odstąpienie przez Zamawiającego od umowy wynosi 30 dni od dnia powzięcia

wiadomości o okolicznościach stanowiących podstawę odstąpienia.

2. Strony uzgadniają, że w razie naliczenia przez Zamawiającego kar umownych, o których mowa w ust. 1, Zamawiający potrąci z wynagrodzenia Wykonawcy kwotę stanowiącą równowartość tych kar, i tak pomniejszone wynagrodzenie wypłaci Wykonawcy. Wykonawca oświadcza, że wyraża zgodę na potrącanie kar umownych. W przypadku braku możliwości potrącenia kary umownej w sposób określony w zdaniu pierwszym, Wykonawca jest zobowiązany do zapłaty kar umownych, w terminie określonym w wezwaniu Zamawiającego do zapłaty tych kar.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość kar umownych.

§ 8.

Prawa własności intelektualnych

1. Wykonane Sprawozdania z badań, w ramach niniejszej Umowy, na każdym etapie ich tworzenia stanowią Utwór w rozumieniu przepisów ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych.
2. W ramach wynagrodzenia określonego w § 5 ust. 1 niniejszej Umowy, Wykonawca przenosi na Zamawiającego, oprócz egzemplarzy nośników Utworu również, całość autorskich praw majątkowych do Utworu oraz zezwolenie bez ograniczeń terytorialnych i czasowych na wykonywanie zależnych praw autorskich.
3. Strony ustalają, iż ich wolą jest przeniesienie na rzecz Zamawiającego całości praw autorskich do Utworu Wykonawcy, w związku z czym przeniesienie autorskich praw majątkowych dotyczy wszelkich znanych w chwili zawarcia Umowy pól eksploatacji, a w szczególności pól eksploatacji określonych w art. 50 ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych, takich jak:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania - wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy Utworu, w tym, w szczególności techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałami albo egzemplarzami, na których Utwór utrwalono - wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania Utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 - wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie, a także publiczne udostępnianie w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.
4. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje z chwilą przekazania Utworu Zamawiającemu, niezależnie od tego, czy Zamawiający dokonał odbioru Utworu, czy też zgłosił swoje zastrzeżenia. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje na mocy niniejszej Umowy i nie wymaga dokonania żadnych dodatkowych czynności.
5. Wykonawca oświadcza, że:
 - 1) w chwili przeniesienia na rzecz Zamawiającego autorskich praw majątkowych do Utworu, prawa te będą przysługiwały Wykonawcy w całości, w pełnym zakresie i bez ograniczeń;
 - 2) autorskie prawa majątkowe do Utworu podlegające przeniesieniu na rzecz Zamawiającego nie będą w żaden sposób ograniczone ani obciążone, a w szczególności żadnej osobie trzeciej nie będą przysługiwać jakiegokolwiek prawa do Utworu.
6. Odstąpienie od niniejszej Umowy, rozwiązanie lub wypowiedzenie Umowy niezależnie od podstawy odstąpienia, rozwiązania lub wypowiedzenia i Strony, która złożyła takie oświadczenie, nie powoduje utraty przez Umowę mocy w zakresie całości postanowień dotyczących przeniesienia praw autorskich do przekazanych Zamawiającemu Utworu.
7. Wykonawca oświadcza, że przysługują mu wyłączne, autorskie prawa osobiste i majątkowe.
8. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za ewentualne roszczenia w zakresie praw autorskich zgłaszanych przez osoby trzecie.

9. W razie wystąpienia przez osoby trzecie przeciwko Zamawiającemu z roszczeniami z powodu naruszenia praw własności intelektualnej, w tym w zakresie autorskich praw majątkowych, Wykonawca podejmie wszelkie kroki niezbędne do obrony przed tymi roszczeniami. Wykonawca naprawi wszelkie szkody wynikające z roszczeń osób trzecich, w tym zwróci Zamawiającemu koszty i wydatki poniesione w związku z tymi roszczeniami.
10. Wykonawca niezwłocznie zawiadomi Zamawiającego o wszelkich roszczeniach z powodu naruszenia praw własności intelektualnej, w tym w zakresie autorskich praw majątkowych do Utworu, skierowanych przeciwko Wykonawcy.

§ 9.

Bezpieczeństwo i klauzula poufności

1. Strony zobowiązują się do zachowania poufności wszelkich informacji jakie uzyskały w związku z zawarciem, wykonaniem lub rozwiązaniem niniejszej Umowy, co do których mogą powziąć podejrzenie, iż są informacjami poufnymi lub, że jako takie są traktowane przez drugą Stronę.
2. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do charakteru danej informacji, przed jej ujawnieniem lub uczynieniem dostępną, Strona zwróci się do drugiej Strony o wskazanie czy informację tę ma traktować jako poufną.
3. Każda ze Stron zobowiązana jest dołożyć należytej staranności w celu przestrzegania postanowień niniejszego paragrafu przez swoich pracowników oraz osoby działające na jej zlecenie lub w jej interesie, bez względu na podstawę prawną związku tych osób ze Stroną.
4. Strony oświadczają, że są świadome, iż dane i materiały przekazywane im w związku z realizacją Umowy mogą zawierać informacje poufne bądź tajemnicę jednej ze Stron.
5. Obowiązek zachowania poufności nie dotyczy Informacji Poufnych:
 - 1) których ujawnienie jest wymagane przez bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa,
 - 2) których ujawnienie następuje na żądanie podmiotu uprawnionego do kontroli, pod warunkiem, że podmiot ten został poinformowany o poufnym charakterze informacji,
 - 3) które są powszechnie znane,
 - 4) opracowanych niezależnie przez Stronę otrzymującą daną informację,
 - 5) w których posiadanie Strona weszła zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, przed dniem uzyskania takich informacji na podstawie niniejszej Umowy,
 - 6) dotyczących faktu zawarcia Umowy oraz jej postanowień szczególnych, których ujawnienie następuje na żądanie podmiotu prowadzącego audyt lub świadczącego pomoc prawną pod warunkiem, że podmiot ten został poinformowany o poufnym charakterze informacji.
6. W wypadku, gdy Strona zostanie zobowiązana nakazem sądu bądź organu administracji publicznej do ujawnienia Informacji Poufnych albo konieczność ich ujawnienia będzie wynikała z przepisów prawa, zobowiązuje się poinformować odbiorcę Informacji Poufnych o ich poufnym charakterze.

§ 10.

Powierzenie przetwarzania danych

1. Zamawiający oświadcza, że jest Administratorem w rozumieniu art. 4 pkt 7 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, zwanej dalej RODO.
2. Administrator powołał Inspektora Danych Osobowych z którym można skontaktować się elektronicznie: iod@wfosigw.pl, lub pisemnie na adres korespondencyjny Zamawiającego.

3. Administrator powierza Podmiotowi przetwarzającemu do przetwarzania, na zasadach i w celu określonym w niniejszej Umowie, dane osobowe zawarte w dokumentach związanych z realizacją niniejszej Umowy, a w szczególności:
 - 1) dane pracowników Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
 - 2) dane pracowników podmiotów współpracujących z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
 - 3) dane beneficjentów korzystających z pomocy finansowej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie
4. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się przetwarzać powierzone mu dane osobowe zgodnie z niniejszą Umową oraz z krajowymi i unijnymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego, które chronią prawa osób, których dane dotyczą.
5. Podmiot przetwarzający oświadcza, iż stosuje środki bezpieczeństwa spełniające wymogi krajowego i unijnego prawa powszechnie obowiązującego w zakresie ochrony danych osobowych.

§ 11.

Cel przetwarzania danych

1. Powierzone przez Administratora dane osobowe będą przetwarzane przez Podmiot Przetwarzający wyłącznie w celu realizacji niniejszej Umowy na wykonanie badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
2. Administrator może odstąpić od powierzenia danych ze skutkiem natychmiastowym, gdy Podmiot przetwarzający przetwarza dane osobowe w sposób niezgodny z Umową.

§ 12.

Obowiązki podmiotu przetwarzającego

1. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się, przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych, do ich zabezpieczenia poprzez stosowanie odpowiednich środków technicznych i organizacyjnych zapewniających adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanym z przetwarzaniem danych osobowych, wymaganych krajowymi i unijnymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego.
2. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się dołożyć należytej staranności przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do nadania upoważnień do przetwarzania danych osobowych wszystkim osobom, które będą przetwarzały powierzone dane w celu realizacji niniejszej Umowy.
4. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się zapewnić zachowanie w tajemnicy, przetwarzanych danych przez osoby, które upoważnia do przetwarzania danych osobowych w celu realizacji niniejszej Umowy, zarówno w trakcie zatrudnienia ich Podmiocie przetwarzającym, jak i po jego ustaniu.
5. W miarę możliwości, Podmiot przetwarzający pomaga Administratorowi w niezbędnym zakresie wywiązywać się z obowiązku odpowiadania na żądania osoby, której dane dotyczą.
6. Podmiot przetwarzający po stwierdzeniu incydentu/naruszenia ochrony danych osobowych bez zbędnej zwłoki zgłasza je Administratorowi w ciągu 24 godzin od chwili wykrycia incydentu/naruszenia.
7. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się prowadzić rejestr kategorii czynności powierzonych do przetwarzania danych osobowych.

§ 13.

Prawo kontroli

1. Administrator ma prawo kontroli, czy środki zastosowane przez Podmiot przetwarzający przy przetwarzaniu i zabezpieczeniu powierzonych danych osobowych spełnia postanowienia Umowy.
2. Administrator realizować będzie prawo do kontroli w godzinach pracy Podmiotu przetwarzającego i z minimum 3 dniowym jego uprzedzeniem.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli w terminie wskazanym przez Administratora nie dłuższym niż 7 dni.
4. Administrator może odstąpić od powierzenia danych ze skutkiem natychmiastowym, gdy Podmiot przetwarzający pomimo zobowiązania go do usunięcia uchybień stwierdzonych podczas kontroli nie usunie ich w wyznaczonym terminie
5. Podmiot przetwarzający udostępnia Administratorowi wszelkie informacje niezbędne do wykonania spełnienia obowiązków wynikających z Umowy oraz krajowych i unijnych przepisów prawa powszechnie obowiązującego w zakresie ochrony danych osobowych.

§ 14.

Dalsze powierzenie danych do przetwarzania

1. Administrator wyraża zgodę na dalsze powierzenie danych osobowych jeżeli będzie to niezbędne dla prawidłowego wykonania obowiązków wynikających z zawartej Umowy na wykonanie badania sprawozdań finansowych Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
2. Podmiot przetwarzający przed pod powierzeniem przedstawi Administratorowi listę podmiotów z którymi zamierza zawrzeć umowę podpowierzenia.
3. Administrator może odstąpić od powierzenia danych ze skutkiem natychmiastowym, gdy Podmiot przetwarzający powierzył przetwarzania dane innemu podmiotowi bez zgody i poinformowania Administratora.
4. Podmiot przetwarzający oświadcza, że podmiot, któremu zostaną powierzone dane osobowe będzie spełniał wymogi krajowych i unijnych przepisów prawa powszechnie obowiązującego w zakresie ochrony danych osobowych.
5. Podmiot przetwarzający odpowiada za działania i zaniechania podmiotów, którym pod powierzył przetwarzanie danych osobowych jak za działania i zaniechania własne.

§ 15.

Odpowiedzialność Podmiotu przetwarzającego

1. Podmiot przetwarzający jest odpowiedzialny za udostępnianie lub wykorzystanie danych osobowych niezgodnie z treścią niniejszej Umowy, a w szczególności za udostępnienie powierzonych do przetwarzania danych osobowych osobom nieupoważnionym.
2. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się do niezwłocznego poinformowania Administratora o jakimkolwiek postępowaniu, w szczególności administracyjnym lub sądowym, dotyczącym przetwarzania przez Podmiot przetwarzający danych określonych w Umowie, o jakiegokolwiek decyzji administracyjnej lub orzeczeniu dotyczącym przetwarzania tych danych, skierowanych do Podmiotu przetwarzającego, a także o wszelkich planowych, o ile są wiadome, lub realizowanych kontrolach i inspekcjach dotyczących przetwarzania w Podmiocie przetwarzającym tych danych osobowych, w szczególności prowadzonych przez inspektorów upoważnionych przez organ nadzoru.
3. Niniejszy ustęp dotyczy wyłącznie danych osobowych powierzonych przez Administratora.

§ 16.

Rozwiązanie umowy

1. Strony są świadome, że zgodnie z postanowieniami art. 66 ust. 7 Ustawy o rachunkowości niniejsza Umowa może być rozwiązana jedynie w sytuacji zaistnienia uzasadnionej podstawy. Różnice poglądów w sprawie stosowania zasad rachunkowości lub standardów badania nie stanowią uzasadnionej podstawy rozwiązania Umowy.
2. W przypadku rozwiązania niniejszej Umowy w toku jej realizacji Strony zobowiązują się w dobrej wierze dokonać jej rozliczenia, co oznacza, że Wykonawca uprawniony jest do otrzymania części wynagrodzenia proporcjonalnej do zakresu zrealizowanych prac.

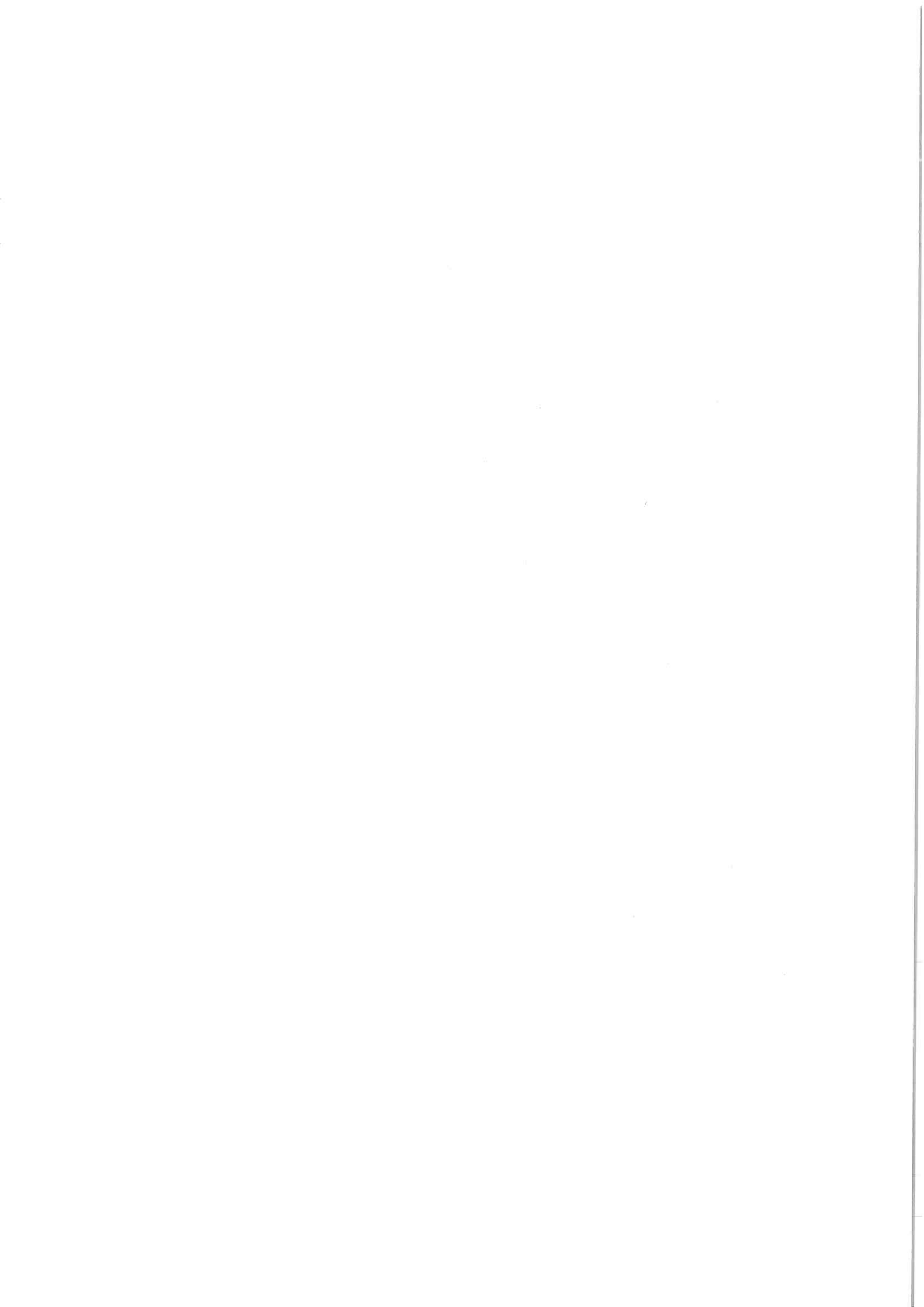
§ 17.

Postanowienia końcowe

1. Zmiany niniejszej Umowy wymagają formy aneksu pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nie uregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego, Ustawy o rachunkowości i Ustawy o biegłych rewidentach.
3. Gdyby którekolwiek z postanowień Umowy zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, nie wpłynie to na wiążący charakter pozostałych postanowień Umowy. Niezależnie od powyższego — w takim przypadku obie Strony niniejszej Umowy zobowiązane są uzgodnić zastąpienie postanowienia, które zostało uznane za nieważne lub niewywierające skutków prawnych, postanowieniem nowym o treści najbardziej zbliżonej do poprzedniego.
4. Korespondencja wysyłana przez Strony na adresy siedzib, wskazane w niniejszej Umowie, będzie uznana za doręczoną. W razie zmiany adresu, Strony zobowiązują się do pisemnego powiadomienia o zmianie adresu, pod rygorem uznania wysłanej korespondencji za doręczoną.
5. Wszelkie spory mogące wyniknąć na tle realizacji niniejszej Umowy Strony starać się będą rozwiązywać na drodze polubownej, a w przypadku braku porozumienia będą poddane rozstrzygnięciu sądu właściwego miejscowo ze względu na siedzibę Zamawiającego.
6. Umowa została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

WYKONAWCA:

ZAMAWIAJĄCY:



**Klauzula informacyjna
o przetwarzaniu danych osobowych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Warszawie – zamówienia publiczne poniżej 30 000 euro**

Spełniając obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 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, zwanym dalej RODO) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie informuje, że:

- 1) Administratorem jest Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Ogrodowa 5/7, 00-893 Warszawa, tel. 22 504 41 00, e-mail: poczta@wfosigw.pl.
- 2) Istnieje możliwość kontaktu z inspektorem ochrony danych osobowych poprzez adres email: iod@wfosigw.pl.
- 3) Dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b) i/lub e) RODO w celu przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość szacunkowa nie przekracza 30 000 euro.
- 4) Podanie danych osobowych jest wymogiem ustawowym lecz niezbędne w celu wzięcia udziału w procedurze, o której mowa w pkt 3.
- 5) Dane osobowe będą przetwarzane przez okres niezbędny do realizacji celu wymienionego w pkt 3, aż do momentu wygaśnięcia obowiązków przetwarzania danych wynikających z przepisów prawa, w tym przepisów dotyczących archiwizacji oraz do końca okresu przedawnienia ewentualnych roszczeń. W przypadku unieważnienia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dane będą przetwarzane do momentu wygaśnięcia obowiązków przetwarzania danych.
- 6) Dane osobowe mogą zostać przekazane (w niezbędnym zakresie do udzielenia zamówienia publicznego) podmiotom przetwarzającym dane osobowe, w szczególności podmiotom świadczącym na rzecz Administratora usługi: IT pocztowe. Ponadto informuję, że dane mogą zostać przekazane stronie trzeciej, która jest uprawniona do dostępu do danych osobowych na podstawie właściwych przepisów prawa polskiego.
- 7) Dane osobowe nie są wykorzystywane w celu podejmowania decyzji, która opiera się wyłącznie na zautomatyzowanym przetwarzaniu, w tym profilowaniu.
- 8) Osoba powierzająca dane ma prawo do:
 - a) dostępu do danych osobowych,
 - b) sprostowania danych osobowych*,
 - c) usunięcia danych osobowych („prawo do bycia zapomnianym”),
 - d) ograniczenia przetwarzania danych osobowych,
 - e) przenoszenia danych osobowych,
 - f) sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych,
 - g) wniesienia skargi do organu nadzorczego właściwego w sprawach ochrony danych osobowych.

* Wyjaśnienie: skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z postanowieniami wynikającymi z zapytania ofertowego oraz nie może naruszać integralności dokumentacji postępowania.

