

UMOWA nr/2018 - projekt
zawarta w dniu w Sopocie

pomiędzy:

Instytutem Oceanologii Polskiej Akademii Nauk, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot
zwanym w dalszej części niniejszej umowy ZAMAWIAJĄCYM lub PARTNEREM 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 w postępowaniu prowadzonym w trybie zapytania ofertowego nr IO/ZO/10/2018 o wartości zamówienia nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1668 z późn. zm.).
2. Zamówienie jest finansowane w ramach projektu Integrated Arctic observation system — INTAROS, realizowanego w obszarze Blue Growth Programu Ramowego UE Horyzont 2020.

§2

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest **sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych („CFS”) sporządzonych przez Instytut Oceanologii PAN w związku z realizacją projektu „Integrated Arctic observation system — INTAROS” w ramach programu „Horyzont 2020”** (zwanego w dalszej części „projektem”) dla Instytutu Oceanologii Polskiej Akademii Nauk zgodnie ze złożoną ofertą z dnia..... oraz Zapytaniem ofertowym z dnia....., stanowiącymi integralną część umowy.
2. Zamówienie obejmuje sporządzenie niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń (zwanego w dalszej części „sprawozdaniem”) w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk w związku z umową szczegółową w ramach programu „Horyzont 2020” (umowa numer 727890, tytuł działania „Integrated Arctic observation system — INTAROS”, akronim: INTAROS, okres obowiązywania 60 miesięcy od dnia 1 grudnia 2016r., zwaną w dalszej części „umową szczegółową”) oraz wydanie świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (zwanego dalej „CFS”), o którym mowa w art. 20.4 umowy szczegółowej, w oparciu o obowiązkowy format sprawozdania określony przez Komisję Europejską.
3. Umowa szczegółowa została zawarta w ramach programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020” (H2020) między Partnerem a Agencją Wykonawczą ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw (EASME) (zwaną w dalszej części Zapytania ofertowego „Agencją”), na mocy uprawnień przekazanych przez Komisję Europejską (zwaną w dalszej części „Komisją”). Agencję jest wymieniana jedynie jako podmiot podpisujący umowę szczegółową z Partnerem. Agencja nie jest stroną niniejszego zlecenia.
4. Realizacja zamówienia nastąpi zgodnie z zapisami umowy szczegółowej, o której mowa w ust. 2 powyżej, w szczególności z Zakresem wymagań i obowiązków w odniesieniu do niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń w sprawie kosztów zadeklarowanych na podstawie umowy o udzielenie dotacji finansowanej w ramach programu ramowego w zakresie badań naukowych i innowacji „Horyzont 2020”, zawartym w Załączniku nr 5 do umowy szczegółowej (Terms of Reference for Independent Report of Factual Findings on costs declares under a Grant Agreement financed under Horizon 2020 Research and Innovation Framework Programme, Annex no 5 to Grant Agreement no 727890, stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej umowy) oraz odpowiednich regulacji prawnych odnoszących się do projektu, w tym w szczególności aktualnych wytycznych (AGA — Annotated Model Grant Agreement), a także treścią Zapytania ofertowego, w tym w szczególności zgodnie z treścią rozdziału II Zapytania ofertowego – Zakresem wymagań i obowiązków.
5. W ramach CFS Audytor zaświadcza, że koszty zadeklarowane w sprawozdaniu finansowym są prawidłowo zaksięgowane w systemie księgowym Partnera, kwalifikowalne oraz, że wszystkie rachunki zostały zadeklarowane. Jeśli Audytor nie może potwierdzić powyższego (z jakiegokolwiek powodu), musi opisać to szczegółowo w świadectwie.
6. Zamawiający oświadcza, że jest jednym z partnerów w ramach projektu „Integrated Arctic observation system — INTAROS”. Liderem projektu jest Stiftelsen Nansen Senter for Miljø og Fjernmaling.
7. Zamawiający oświadcza, że całkowity wkład Instytutu Oceanologii PAN przekracza 325 000 euro.

8. Zamawiający oświadcza, że nie posiada powiązanych osób trzecich, których całkowity wkład jest równy lub przekracza 325 000 euro.

§3

1. Lider projektu jest zobowiązany przedłożyć Agencji raport końcowy w terminie 60 dni od końca ostatniego okresu sprawozdawczego, obejmujący m.in. raporty końcowe partnerów projektu (w tym raport końcowy Instytutu Oceanologii PAN). Raport końcowy partnera projektu powinien obejmować, oprócz innych dokumentów, CFS za siebie i dla każdej ze swoich powiązanych osób trzecich, których wnioski dotyczą całkowitego wkładu w wysokości 325 000 EUR lub więcej, w ramach zwrotu kosztów rzeczywistych i kosztów jednostkowych obliczonych na podstawie ich zwyczajowej praktyki księgowania kosztów (zob. art. 20.4 umowy szczegółowej). Instytut Oceanologii PAN oświadcza, że jest zobowiązany przesłać Liderowi swój raport końcowy, obejmujący m.in. CFS, w terminie wskazanym przez Lidera, przy uwzględnieniu konieczności realizacji przez Lidera jego obowiązku, o którym mowa w zdaniu pierwszym, w terminie w tamtym zdaniu wskazanym.
2. CFS musi obejmować wszystkie okresy sprawozdawcze Partnera.
3. CFS składa się z dwóch odrębnych dokumentów:
 - zakresu wymagań i obowiązków (the Terms of Reference), który powinien zostać podpisany przez Partnera i Audytora,
 - niezależnego sprawozdania Audytora z faktycznych ustaleń („sprawozdania”) wydanego na papierze firmowym Audytora, opatrzonego datą i pieczęcią oraz podpisanego przez Audytora, zawierającego uzgodnione procedury („procedury”), które mają zostać przeprowadzone przez Audytora, oraz standardowe ustalenia faktyczne („ustalenia”), które mają zostać potwierdzone przez Audytora.
4. W przypadku gdy CFS musi zostać włączone do raportu końcowego zgodnie z art. 20.4 umowy szczegółowej, wnioski o płatność salda końcowego wynikającego z umowy szczegółowej nie może zostać złożony bez CFS. Płatność zwrotu kosztów objęta CFS nie uniemożliwia jednak Komisji, Agencji, Europejskiemu Urzędowi ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych i Europejskiemu Trybunałowi Obrachunkowemu przeprowadzania kontroli, przeglądów, audytów i dochodzeń zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej.

§4

1. Partner:
 - sporządzi sprawozdania finansowe dla działania finansowanego na podstawie umowy szczegółowej zgodnie z obowiązkami wynikającymi z tej umowy. Sprawozdania finansowe powinny zostać sporządzone zgodnie z systemem rachunkowości i księgowości Partnera oraz opartymi na nim zapisami i księgami rachunkowymi;
 - prześle sprawozdania finansowe Audytorowi;
 - ponosi odpowiedzialność za prawidłowość sprawozdań finansowych;
 - ponosi odpowiedzialność za kompletność i prawidłowość informacji przekazywanych Audytorowi, aby umożliwić mu realizację procedur. Partner dostarczy Audytorowi pisemne oświadczenie potwierdzające powyższe okoliczności. Pismo to musi zostać opatrzone datą i wskazać okres objęty oświadczeniami;
 - zgadza się, że Audytor nie może przeprowadzać procedur, jeżeli nie uzyska pełnego dostępu do personelu i rachunkowości Partnera, jak również wszelkich innych stosownych zapisów i dokumentacji.
2. Audytor powinien być uprawniony do wykonywania ustawowych badań dokumentów rachunkowych zgodnie z dyrektywą 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmieniającą dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG oraz uchylającą dyrektywę Rady 84/253/EWG lub podobnymi przepisami krajowymi.
3. Audytor:
 - musi być niezależny od Partnera (i powiązanej osoby trzeciej), w szczególności nie może uczestniczyć w przygotowaniu sprawozdania finansowego Partnera;
 - musi zaplanować pracę w taki sposób, aby możliwe było przeprowadzenie procedur oraz dokonanie oceny ustaleń;
 - musi przestrzegać ustanowionych procedur i obowiązkowego formatu sprawozdania;
 - musi wykonać zlecenie zgodnie z Zakresem wymagań i obowiązków;
 - musi udokumentować kwestie, które są istotne do celów sprawozdania;
 - musi sporządzić sprawozdanie na podstawie zebranego materiału dowodowego;
 - musi przedłożyć sprawozdanie Partnerowi.
4. Komisja Europejska ustanawia procedury, które mają zostać przeprowadzone przez Audytora. Audytor nie odpowiada za ich adekwatność lub zasadność. Niniejsze zlecenie nie stanowi zlecenia w zakresie poświadczania wiarygodności, w związku z czym Audytor nie przedstawia opinii pokontrolnej ani poświadczenia wiarygodności.

§5

1. Audytor musi przestrzegać zakresu wymagań i obowiązków oraz:
 - Międzynarodowego Standardu Usług Pokrewnych („ISRS”) 4400 „Zlecenia dotyczące realizacji uzgodnionych procedur w zakresie informacji finansowych”, wydanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych (IAASB);
 - „Kodeksu etyki zawodowych księgowych” wydanego przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych (IESBA). Chociaż ISRS 4400 stanowi, że niezależność nie jest wymagana w przypadku zleceń dotyczących przeprowadzania uzgodnionych procedur, Zamawiający wymaga, aby Audytor spełniał również wymogi tego kodeksu w zakresie niezależności.
2. Sprawozdanie Audytora musi potwierdzać, że w związku ze sporządzeniem sprawozdania między Audytorem a Partnerem nie występuje konflikt interesów i musi określać – jeśli usługa jest fakturowana – całkowitą wysokość wynagrodzenia wypłaconego audytorowi za sporządzenie sprawozdania.

§6

1. Sprawozdanie musi być sporządzone w języku umowy szczegółowej (tj. w języku angielskim, zob. art. 20.7 umowy szczegółowej), z zastrzeżeniem ust. 2 poniżej.
2. Wykonawca zobowiązany jest sporządzić sprawozdania również w polskiej wersji językowej.
3. Zgodnie z art. 22 umowy szczegółowej Komisja, Agencja, Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych i Europejski Trybunał Obrachunkowy mają prawo do przeprowadzenia audytu prac wykonanych na rzecz działania, w odniesieniu do których deklarowane są koszty do zwrotu z budżetu Unii Europejskiej/Euratomu. Audyt ten obejmuje prace związane z niniejszym zleceniem. Audytor zapewni dostęp do wszystkich dokumentów roboczych (np. dotyczących ponownego obliczenia stawki godzinowej i weryfikacji czasu zadeklarowanego na realizację działania) związanych z tym zadaniem na żądanie Komisji, Agencji, Europejskiego Urzędu ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych lub Europejskiego Trybunału Obrachunkowego.

§7

1. Audytor zobowiązany jest przeprowadzać procedury i dokonywać ustaleń na bieżąco, w miarę sporządzania przez Partnera kolejnych sprawozdań finansowych.
2. Projekt obejmuje 3 okresy sprawozdawcze, po zakończeniu których Instytut Oceanologii sporządzi sprawozdanie finansowe:
 - 1) 1 – 18 miesiąc trwania projektu (sprawozdanie finansowe zostało już sporządzone);
 - 2) 19 – 36 miesiąc trwania projektu (zakończenie okresu: 30.11.2019r.);
 - 3) 37 – 60 miesiąc trwania projektu (zakończenie okresu: 30.11.2021r.).
3. Po zakończeniu procedur w stosunku do pierwszego i drugiego sprawozdania finansowego Audytor zobowiązany jest sporządzić sprawozdanie z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z danym sprawozdaniem finansowym.
4. Po zakończeniu procedur w stosunku do sprawozdania finansowego za ostatni okres sprawozdawczy Audytor sporządzi niezależne sprawozdanie z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk obejmujący ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi (obejmujące wszystkie okresy sprawozdawcze) oraz wyda świadectwo kontroli sprawozdań finansowych CFS.
5. Podczas sporządzania sprawozdania, o którym mowa w ust. 4 Audytor zobowiązany jest uwzględnić ewentualne korekty wprowadzone przez Instytut Oceanologii PAN do sprawozdań finansowych, o których mowa w ust. 3 powyżej po ich przekazaniu Audytorowi i przeprowadzeniu w stosunku do nich procedur, w szczególności w przypadku konieczności wprowadzenia korekty na skutek zakwestionowania wydatku przez Lidera lub Agencję/Komisję.
6. Wnioski i opinie zawarte w sprawozdaniu powinny wynikać z dokumentacji przeprowadzonej procedury.
7. Miejsce wykonania zamówienia (miejsce przechowywania dokumentów): siedziba Instytutu Oceanologii PAN, ul. Powstańców Warszawy 55, 81-712 Sopot.

§8

1. Wykonawca zobowiązany jest przystąpić do realizacji zamówienia niezwłocznie po podpisaniu umowy.
2. Audytor zobowiązany jest rozpocząć przeprowadzanie procedur w terminie uzgodnionym z Zamawiającym, nie później jednak niż w terminie 7 dni od dnia powiadomienia go przez Instytut Oceanologii PAN o sporządzeniu sprawozdania finansowego, a w przypadku pierwszego sprawozdania finansowego – 7 dni od dnia podpisania umowy. W uzasadnionych wypadkach strony mogą ustalić dłuższy termin przystąpienia do realizacji procedur.
3. Instytut Oceanologii PAN prześle Wykonawcy sprawozdanie finansowe niezwłocznie po jego sporządzeniu, a w przypadku pierwszego sprawozdania – niezwłocznie po podpisaniu umowy. Strony mogą ustalić inny termin przesłania Wykonawcy sprawozdania finansowego.

4. Czas trwania każdorazowego przeprowadzania procedur nie może przekroczyć 7 dni kalendarzowych. W szczególnie uzasadnionych przypadkach strony mogą ustalić dłuższy termin.
5. Wykonawca zobowiązany jest przekazać Zamawiającemu sprawozdania, o których mowa w §7 ust. 3 oraz 4 w terminie 7 dni roboczych od dnia zakończenia procedur.
6. Ostateczny termin realizacji zamówienia (nieprzekraczalny termin przekazania Zamawiającemu sprawozdania z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk obejmujący ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi oraz wydania świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS): do dnia **10 stycznia 2022r.**

§9

1. Osobą bezpośrednio realizującą zamówienie będzie p., (posiadająca/jący uprawnienia:
2. Wykonawca oświadcza, że Audytor jest uprawniony do wykonywania ustawowych badań dokumentów rachunkowych (sprawozdań finansowych) zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym implementującą dyrektywę 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmieniającą dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG oraz uchylającą dyrektywę Rady 84/253/EWG oraz posiada biegłą znajomość języka angielskiego w mowie i piśmie.
3. Wykonawca oświadcza, że Audytor nie jest podmiotem zależnym od Zamawiającego.
4. Osobą do kontaktu ze strony Zamawiającego jest: p., tel.:, e-mail:
5. Osobą do kontaktu ze strony Wykonawcy jest: p. tel.:, e-mail:
6. Wykonawca zapewnia, że Komisja Europejska, Agencja Wykonawcza ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw, Europejski Trybunał Obrachunkowy (ECA) oraz Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych (OLAF) mają prawo przeprowadzenia kontroli, przeglądu, audytu oraz badania, związanych z finansowaniem niniejszego zamówienia (zob. art. 22 umowy szczegółowej).
7. Wykonawca zapewnia, że Komisja Europejska i Agencja Wykonawcza ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw mają prawo oceny efektów projektu INTAROS w zakresie dotyczącym niniejszej umowy (zob. art. 23 umowy szczegółowej).
8. 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.

§10

1. Wartość przedmiotu umowy określonego w §2 strony ustalają na kwotę brutto (słownie: 00/100), w tym VAT.....
2. Zapłata za wykonanie przedmiotu zamówienia odbywać się będzie częściami, w miarę wykonywania jego przez Wykonawcę, zgodnie z następującymi zasadami:
 - 1) **25% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur i sporządzeniu sprawozdania z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z pierwszym sprawozdaniem finansowym;
 - 2) **25% wynagrodzenia** - po przeprowadzeniu procedur i sporządzeniu sprawozdania z faktycznych ustaleń dokonanych w związku z drugim sprawozdaniem finansowym;
 - 3) **50% wynagrodzenia** – po przeprowadzeniu procedur, sporządzeniu niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń obejmującego wszystkie okresy sprawozdawcze Partnera oraz wydaniu świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS.
3. Wynagrodzenie Wykonawcy, o którym mowa w ust. 1 powyżej zawiera wszelkie koszty związane z realizacją usługi objętej niniejszą umową przez Wykonawcę.
4. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktur wystawionych dla Instytutu Oceanologii Polskiej Akademii Nauk po odebraniu przez Zamawiającego danej części zamówienia bez zastrzeżeń, potwierdzonym podpisaniem odpowiedniego protokołu odbioru oraz przekazaniu Zamawiającemu odpowiedniego sprawozdania, a w przypadku ostatniej płatności również świadectwa kontroli CFS. Wykonawca określi na fakturze nazwę usługi zgodnie z Zapytaniem ofertowym.
5. Należność za wykonanie przedmiotu zamówienia regulowana będzie przelewem z rachunku Zamawiającego na rachunek Wykonawcy nr, w terminie do 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury, po wcześniejszym przekazaniu

Zamawiającemu odpowiedniego sprawozdania (a w przypadku ostatniej płatności również świadectwa kontroli CFS) oraz podpisaniu odpowiedniego protokołu odbioru przez Zamawiającego bez zastrzeżeń.

6. Koszty podatku VAT i cła zostaną rozliczone i pokryte przez Zamawiającego, jeżeli na Zamawiającym spoczywa taki obowiązek zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa (w tym 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.
7. Rozliczenia między Zamawiającym a Wykonawcą będzie odbywać się w walucie PLN.
8. Za dzień dokonania płatności uważa się dzień obciążenia rachunku Zamawiającego.
9. Wykonawca uprawniony jest do naliczania odsetek ustawowych za nieterminową zapłatę.
10. Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązań za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielenia Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania innych niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§11

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. 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.
3. 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.

§12

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, wysokość wynagrodzenia, adres zamieszkania.
4. Na podstawie niniejszej umowy Zamawiający powierza przetwarzanie danych osobowych dotyczących pracowników Zamawiającego zaangażowanych w realizację projektu INTAROS.
5. Przekazane dane osobowe będą przetwarzane w szczególności za pomocą systemów informatycznych, w formie papierowej, elektronicznej, faks.
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, zabraniam 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 h) 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 nie wywiązanie 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.

§ 13

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości:
 - a) 1 % wartości brutto zamówienia za każdy dzień zwłoki w dostarczeniu Zamawiającemu odpowiedniego sprawozdania, zgodnego z ofertą Wykonawcy lub właściwej jakości, w stosunku do terminu określonego w § 8 ust. 5 niniejszej Umowy;
 - b) 2 % wartości brutto zamówienia za każdy dzień zwłoki w dostarczeniu Zamawiającemu niezależnego sprawozdania z faktycznych ustaleń w sprawie sprawozdań finansowych sporządzonych przez Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk obejmującego ustalenia dokonane w związku ze wszystkimi sprawozdaniami finansowymi lub świadectwa kontroli sprawozdań finansowych CFS, zgodnego z ofertą Wykonawcy lub właściwej jakości, w stosunku do terminu określonego w § 8 ust. 6 niniejszej Umowy;
 - c) 20% wartości brutto zamówienia z tytułu odstąpienia przez którąkolwiek ze Stron od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.
2. Niniejsze kary umowne płatne są w terminie 7 dni od daty otrzymania przez Wykonawcę wezwania do ich zapłaty.
3. Zamawiający uprawniony jest do potrącania naliczonych kar umownych z wynagrodzenia należnego Wykonawcy.
4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość w/w kar na zasadach ogólnych Kodeksu Cywilnego.

§ 14

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. Jeżeli Wykonawca opóźnia się z rozpoczęciem realizacji Umowy, jak również w rozpoczęciu procedur związanych z danym sprawozdaniem finansowym, tak dalece, że umówiony termin realizacji jest zagrożony, lub wykonuje ją w sposób nienależyty lub niezgodny z umową pomimo otrzymania od Zamawiającego wezwania do należytego wykonania Umowy, Zamawiający może według swojego wyboru, bez wyznaczania dodatkowego terminu, od Umowy odstąpić, jeszcze przed upływem terminu do jego wykonania.
3. Niezależnie od powyższych postanowień ust. 2 niniejszej Umowy, 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.

§ 15

1. Zmiany treści Umowy wymagają formy pisemnej.
2. Zamawiający przewiduje możliwość zmiany umowy w szczególności w przypadku następujących okoliczności:
 - a) zmiany dotyczące osoby bezpośrednio realizującej zamówienie, o której mowa w §9 ust. 1 niniejszej umowy – w przypadku zaistnienia konieczności zmiany osoby bezpośrednio realizującej zamówienie, wynikającej z przyczyn niezależnych od Wykonawcy (np. rozwiązania umowy przez Wykonawcę z osobą bezpośrednio realizującą zamówienie, utraty przez tę osobę uprawnień), pod warunkiem spełniania przez nową osobę warunków, o których mowa w §9 ust. 2 i 3 niniejszej umowy;
 - b) zmiany dotyczące terminów wykonania przedmiotu umowy – w przypadku zmiany okresu realizacji projektu;
 - c) zmiany dotyczące ostatecznego termin realizacji zamówienia – w przypadku przekazania przez Zamawiającego ostatecznego sprawozdania finansowego w terminie uniemożliwiającym dotrzymanie ostatecznego termin realizacji zamówienia, przy założeniu natychmiastowego przystąpienia do realizacji procedur przez Audytora;
 - d) zmiany dotyczące terminów i sposobu wykonania przedmiotu umowy, sposobu i warunków płatności – w przypadku, w którym służyć to będzie wprowadzeniu rozwiązań, które służyć będą podniesieniu standardu usługi lub w przypadku gdy rozwiązania takie będą korzystne dla Zamawiającego, i nie będzie to wykraczało

poza określenie przedmiotu zamówienia zawartego w Zapytaniu ofertowym ani nie zwiększy wynagrodzenia Wykonawcy;

- e) zmiany dotyczące terminu wykonania przedmiotu zamówienia – w przypadku zaistnienia przeszkód w realizacji umowy z przyczyn niezależnych od Wykonawcy, skutkujących koniecznością zmiany określonych w umowie terminów;
 - f) zmiana dotycząca przedmiotu zamówienia, jego zakresu, wynagrodzenia Wykonawcy, jego rozliczenia oraz obowiązków Wykonawcy – w przypadku wystąpienia okoliczności nie przewidzianych w chwili zawarcia umowy, a skutkujących koniecznością ograniczenia zamówienia w sposób niewynikający z umowy;
 - g) zmiany umowy są konieczne na skutek działania organów administracji lub instytucji upoważnionych do wydania decyzji albo innych aktów władczych lub nadzorczych, związanych z realizacją przedmiotu umowy – w zakresie wynikającym z tych działań;
 - h) zmiany umowy są konieczne w związku ze zmianą odpowiednich przepisów prawa, mających wpływ na przedmiot zamówienia – w zakresie wynikającym z tych zmian;
 - i) zmiany umowy są konieczne w związku ze zmianą odpowiednich regulacji prawnych odnoszących się do projektu – w zakresie wynikającym z tych zmian;
 - j) zmiana wysokości wynagrodzenia – w przypadku zmian w zakresie podatku VAT w okresie trwania umowy, w tym urzędowej zmiany wysokości wskaźnika podatku VAT (także obniżki);
 - k) wystąpią zmiany w nazwach lub adresach stron, zmiany związane z przekształceniem podmiotowym stron – w zakresie tych zmian;
 - l) zmiana dotycząca terminu wykonania przedmiotu zamówienia – w przypadku zaistnienia siły wyższej np. wystąpienia zdarzenia losowego wywołanego przez czynniki zewnętrzne, którego nie można było przewidzieć z pewnością, w szczególności zagrażającego bezpośrednio życiu lub zdrowiu ludzi lub grożącego powstaniem szkody w znacznych rozmiarach, mającej wpływ na wykonywanie przedmiotu umowy.
- 3. Warunkiem wprowadzenia powyższych zmian jest udokumentowanie przez stronę zainteresowaną wprowadzeniem zmian wystąpienia powoływanych okoliczności.
 - 4. W przypadku zmian obejmujących swym zakresem zmianę wysokości wynagrodzenia Wykonawca zobowiązany jest udokumentować wpływ powołanych okoliczności na wysokość wynagrodzenia z tytułu wykonania przedmiotu umowy.
 - 5. Bez pisemnej zgody Zamawiającego Wykonawca nie może dokonać cesji wierzytelności wynikających z niniejszej umowy na osobę trzecią.
 - 6. Właściwym do rozpoznania sporów wynikających z niewykonania Umowy jest sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
 - 7. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: dwa dla Zamawiającego oraz jeden dla Wykonawcy.

Zamawiający

Wykonawca

.....

.....

Załączniki do umowy:

- 1. Annex no 5 to Grant Agreement no 727890 – Model for the Certificate on the Financial Statements
- 2. Oferta Wykonawcy z dnia
- 3. Zapytanie ofertowe nr IO/ZO/10/2018