

**UMOWA NR PO-xxx - Wzór
na przeprowadzenie audytu zewnętrznego**

zwana dalej „Umową”, zawarta w dzień ostatniego podpisu elektronicznego Strony, w Warszawie, pomiędzy:

Exatel S.A. z siedzibą w Warszawie /04-164/, ul. Perkuna 47, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000044577, NIP: 5270104568, REGON 011986640, o kapitale zakładowym 803 800 113,00 zł w pełni opłaconym, BDO: 000250055, będącą dużym przedsiębiorcą w rozumieniu ustawy z dnia 8 marca 2013 r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych, zwaną dalej „Zamawiającym” lub „EXATEL”, reprezentowaną przez osoby podpisujące Umowę kwalifikowanym podpisem elektronicznym zgodnie z posiadanym umocowaniem na dzień zawarcia Umowy:

a

....., z siedzibą w, ul., zarejestrowaną pod numerem KRS:,
NIP, REGON, zwaną/zwanym dalej „Wykonawcą”, reprezentowaną/reprezentowanym przez:

.....

zwanymi dalej łącznie „Stronami”.

Niniejsza Umowa zostaje zawarta w związku z realizacją Projektu „ Space based Persistent Isr for Defence and Europe Reinforcement (SPIDER) ” **współfinansowanego przez Komisję Europejską w ramach programu European Defence Fund (EDF)**

Okres realizacji projektu: 01.11.2024 –31.10.2027 r.
Wartość projektu po stronie EXATEL: ok. 799 000,00 EUR

**§ 1
Przedmiot Umowy**

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie przez Wykonawcę audytu zewnętrznego, , Projektu Space based Persistent Isr for Defence and Europe Reinforcement (SPIDER),, ” współfinansowanego przez Komisję Europejską w ramach programu European Defence Fund (EDF) wraz z opracowaniem i przekazaniem Certificate on the Financial Statements (CFS) z przeprowadzonego audytu. **Audyt może zostać przeprowadzony wyłącznie przez wykwalifikowanego, zatwierdzonego zewnętrznego audytora, i zgodny z dyrektywą 2006/43/WE.**
2. **Audyt zostanie zostać przeprowadzony w terminie do 27.11.2026**, w tym:
 - a. W przeciągu 10 dni od dostarczenia dokumentacji projektowej: Weryfikacja dokumentacji w ramach przeprowadzanego audytu,
 - b. W przeciągu 10 dni od zakończenia weryfikacji dokumentacji projektowej: Opracowanie i przekazanie Certificate on the Financial Statements (CFS) z przeprowadzonego audytu.
3. Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego (ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa) na oryginałach dokumentów lub w formie zdalnej w oparciu o cyfrowo udostępnione kopie dokumentów.

4. Wykonawca oświadcza, że posiada wszelkie uprawnienia i kompetencje jak też kwalifikacje niezbędne dla realizacji przedmiotu umowy. W szczególności Wykonawca lub osoby przez niego zatrudnione, które będą faktycznie realizować przedmiot umowy spełnia warunki zgodne z dyrektywą 2006/43/WE.
5. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia procedur uzgodnionych (Agreed-Upon Procedures) oraz sporządzenia Certificate on the Financial Statements (CFS) zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych ISRS 4400 (Revised), obowiązującymi na dzień wykonywania usługi Terms of Reference for the Certificate on the Financial Statements (ToR), postanowieniami właściwej Umowy Grantowej (Grant Agreement) oraz innymi dokumentami regulującymi zasady przeprowadzania CFS dla danego programu finansowanego ze środków Unii Europejskiej. Certificate on the Financial Statements (CFS) zostanie przekazany Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach w formie papierowej, podpisanych przez osoby uprawnione do jego sporządzenia oraz w wersji elektronicznej w formacie PDF.
6. Zakres czynności wykonywanych przez Wykonawcę obejmuje wszystkie procedury określone w obowiązujących na dzień wykonywania usługi Terms of Reference for the Certificate on the Financial Statements (ToR), stanowiących integralną część wymagań Komisji Europejskiej dla danego programu.
7. Strony zgodnie oświadczają, że zobowiązują się do zachowania w tajemnicy warunków niniejszej umowy oraz sposobu jej wykonywania.
8. Wykonawca oświadcza, iż nie zachodzą ograniczenia lub przeszkody uniemożliwiające i/lub ograniczające strony do zawarcia niniejszej umowy.
9. Przedmiot Umowy zostanie zrealizowany zgodnie z Harmonogramem nie później niż do dnia **27.11.2026 r.** Harmonogram stanowi Załącznik nr 2 do Umowy.
10. Całość prac za które odpowiada Wykonawca zgodnie z niniejszą umową wraz z przekazaniem raportu dla Zamawiającego, będzie nazywana przedmiotem umowy.

§ 2

Oświadczenia Wykonawcy

1. Wykonawca niniejszym oświadcza i zapewnia, że:
 - a) zapoznał się z wszelką dokumentacją wskazaną w niniejszej umowie w tym dokumentację dot. realizacji projektu wskazanego we wstępie do niniejszej umowy oraz zajmuje się prowadzeniem działalności gospodarczej obejmującej swym zakresem przedmiot niniejszej umowy;
 - b) na dzień zawarcia niniejszej Umowy nie zostało wszczęte wobec niego postępowanie upadłościowe, układowe ani żadne inne postępowanie związane z niewypłacalnością Wykonawcy, ani też nie istnieją wymienione w przepisach prawa właściwego dla Wykonawcy okoliczności uzasadniające złożenie wniosku o ogłoszenie upadłości lub wszczęcie podobnej procedury dotyczącej Sprzedawcy;
 - c) na dzień zawarcia Umowy nie została wszczęta procedura likwidacji Wykonawcy, jak też nie zachodzą okoliczności uzasadniające dokonanie likwidacji Wykonawcy;
 - d) na zawarcie Umowy ani wykonanie wynikających z niej zobowiązań, nie jest konieczne uzyskanie jakichkolwiek zgód, zezwoleń, pozwoleń, uchwał itp. jakichkolwiek organów Wykonawcy, czy też jakichkolwiek podmiotów trzecich lub organów administracji publicznej;
 - e) przy zawarciu Umowy reprezentowany jest w sposób umożliwiający jej ważne i skuteczne zawarcie.

2. Wykonawca oświadcza, iż posiada niezbędną wiedzę, kwalifikacje i doświadczenie, jak również niezbędne zasoby ludzkie, aby z należytą starannością wykonać zobowiązania wynikające z Umowy.
3. Wykonawca zobowiązuje się do zapewnienia odpowiednio wykwalifikowanego i doświadczonego personelu Wykonawcy w celu wykonania Umowy.
4. Wykonawca oświadcza, że nie podlega sankcjom nałożonym w związku agresją Rosji na Ukrainę.

§ 3

Oświadczenia Zamawiającego

1. W celu umożliwienia Wykonawcy wywiązania się ze swoich zobowiązań, Zamawiający zobowiązuje się w zakresie wymaganym dla prawidłowej realizacji Umowy:
 - a) współdziałać z Wykonawcą przy wykonywaniu Umowy,
 - b) terminowego wywiązywania się ze swoich obowiązków określonych Umową, w szczególności w zakresie zapłaty umówionego wynagrodzenia.
2. Zamawiający jest zobowiązany udostępnić Wykonawcy wszelką dokumentację projektową i informacje jakie pozostają we władaniu Zamawiającego, a są niezbędne dla realizacji postanowień niniejszej umowy. Zamawiający wskazuje swojego pracownika w osobie Pani Eweliny Róg – Głównego specjalisty ds. funduszy, który będzie odpowiedzialny za współpracę z Wykonawcą.

§ 4

Zasady bezpieczeństwa przy realizacji Umowy

Wykonawca odpowiada za szkody powstałe po stronie Zamawiającego z winy Wykonawcy w związku z wykonaniem przedmiotu Umowy. W szczególności Wykonawca odpowiada za wszelkie szkody powstałe z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu Umowy.

§ 5

Wynagrodzenie

1. Za wykonanie przedmiotu Umowy Wykonawca otrzyma maksymalne wynagrodzenie w wysokości zł netto (słownie:).
2. Do wynagrodzenia netto, określonego w ust. 1, zostanie doliczony podatek VAT według stawki wynikającej z obowiązujących przepisów.
3. Zapłata wynagrodzenia określonego w Umowie nastąpi na podstawie prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze, w terminie 30 dni od:
 - a) daty dostarczenia faktury w formie elektronicznej przesłanej na adres: kancelaria1@exatel.pl – w przypadku, gdy Wykonawca nie ma obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych w KSeF;
 - b) daty dostarczenia wizualizacji faktury wystawionej przez Zamawiającego w KSeF na adres: kancelaria1@exatel.pl – w przypadku, gdy Wykonawca ma obowiązek wystawiania faktur ustrukturyzowanych w KSeF.Faktura może być wystawiona najwcześniej w dniu podpisania przez Strony Protokołu Odbioru Końcowego bez zastrzeżeń.
4. Wykonawca oświadcza, że jest zobowiązany do wystawiania faktur ustrukturyzowanych w KSeF od dnia 1 lutego/1 kwietnia 2026 r.
5. Strony uzgadniają, że faktury dokumentujące realizację niniejszej umowy będą wystawiane w formie faktur ustrukturyzowanych za pośrednictwem Krajowego Systemu e-Faktur (dalej: „KSeF”) w przypadku, gdy taki obowiązek wynika z przepisów powszechnie obowiązującego prawa. W przypadku awarii lub czasowej niedostępności KSeF faktury będą wystawiane i wprowadzane do KSeF po ustaniu okoliczności uniemożliwiających ich wystawienie w terminach i sposób wskazany w

treści Działu XI ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2025 r. poz. 775 z późn. zm.)

6. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, obejmuje wszystkie koszty związane z realizacją przedmiotu Umowy, w tym wszelkie opłaty, koszty i nakłady Wykonawcy, niezbędne do wykonania przedmiotu Umowy, poniesione przez Wykonawcę w związku z realizacją Umowy.

7. Wykonawcy nie przysługuje prawo przeniesienia praw i obowiązków wynikających z niniejszej Umowy na podmiot trzeci bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego. Zgoda w każdym przypadku winna być udzielona pod rygorem nieważności.

8. Datą dokonania zapłaty jest data obciążenia konta bankowego Zamawiającego.

9. Faktura powinna zawierać oprócz wymaganych danych także numer Umowy, z której realizacją wiąże się wypłata wynagrodzenia.

10. Zamawiający będzie realizował płatności na podstawie faktur z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności (tzw. split payment). Mechanizm podzielonej płatności, o którym mowa powyżej, polega na rozdzieleniu kwoty płaconej przez jedną ze Stron na dwie części:

- 1) kwota netto trafiać będzie na rachunek bankowy Wykonawcy,
- 2) kwota podatku od towarów i usług (VAT) trafiać będzie na dedykowany rachunek bankowy Wykonawcy – do rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT).

11. Płatność zostanie dokonana na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze, otwarty w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą, wskazany w zgłoszeniu identyfikacyjnym lub zgłoszeniu aktualizacyjnym i potwierdzonym przy wykorzystaniu Systemu Teleinformatycznego Izby Rozliczeniowej (STIR) lub innego narzędzia uznawanego przez organy podatkowe.

12. Zamawiający jest uprawniony do wstrzymania płatności na rzecz Wykonawcy, bez negatywnych konsekwencji (w szczególności nie będzie to opóźnienie ani zwłoka w płatności), w przypadku braku możliwości zrealizowania płatności na podstawie faktury z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności, w szczególności w przypadku nie przekazania przez Wykonawcę numeru rachunku bankowego umożliwiającego odrębną płatność podatku VAT.

13. Wykonawca zobowiązuje się poinformować Zamawiającego w formie pisemnej o zmianie ww. numeru rachunku bankowego w terminie 7 dni od dnia wystąpienia zmiany. Przekazanie lub zmiana ww. numeru rachunku bankowego nie powoduje konieczności zawierania aneksu do Umowy. Zamawiający nie wyraża zgody na przeniesienie praw i obowiązków wynikających z Zamówienia.

14. Zamawiający oświadcza, że jest podatnikiem podatku od towarów i usług VAT - numer NIP 527-01-04-568

§ 6

Prawa autorskie

1. **Raport** z audytu stanowi utwór w rozumieniu Ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych („**Utwór**”). Z dniem podpisania przez Zamawiającego Protokołu Odbioru, Wykonawca przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe wraz z prawami zależnymi do wykonanego Utworu na następujących polach eksploatacji:

- (a) utrwalanie Utworu i egzemplarzy tego Utworu na wszystkich możliwych nośnikach, w tym na papierze, na papierze fotograficznym, nośnikach magnetycznych, cyfrowych, taśmie światłoczułej, dysku komputerowym, fonogramie lub wideogramie analogowym lub cyfrowym;
- (b) zwielokrotnianie Utworu i egzemplarzy tego Utworu każdą techniką, w tym techniką wideo, światłoczułą, magnetyczną, cyfrową, fonograficzną, drukarską i reprograficzną;
- (c) rozpowszechnianie Utworu i egzemplarzy tego Utworu oraz ich części, w szczególności w drodze publicznego odtwarzania, wyświetlania, wystawiania, publicznego udostępniania w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i w czasie przez siebie

wybranych, w tym przez Internet, wprowadzania do pamięci komputera i sieci multimedialnej,

- (d) wprowadzanie Utworu lub egzemplarzy tego Utworu do obrotu w kraju i za granicą;
- (e) wykorzystanie części lub całości Utworu do reklamy i promocji lub w celach informacyjnych.

2. Do przeniesienia autorskich praw majątkowych i praw zależnych do wykonanego Utworu nie jest wymagane żadne dodatkowe oświadczenie Wykonawcy ani Zamawiającego.
3. Wykonawca potwierdza, że wraz z przeniesieniem autorskich praw majątkowych nastąpiło przeniesienie na Zamawiającego prawa własności materialnych nośników, na których Utwór został utrwalony.
4. Wynagrodzenie określone w §5 niniejszej Umowy obejmuje całkowite wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu przeniesienia autorskich praw majątkowych i praw zależnych do Utworów na Zamawiającego. Wynagrodzenie Wykonawcy obejmuje wynagrodzenie za korzystanie z Utworów na wszystkich polach eksploatacji wymienionych powyżej.
5. Wykonawca oświadcza, że wyżej wymienione autorskie prawa majątkowe wraz z autorskimi prawami zależnymi przysługują mu na zasadzie wyłączności, nie są obciążone żadnymi prawami osób trzecich, nie są przedmiotem postępowania sądowego lub egzekucyjnego.
6. Wykonawca zobowiązany jest podjąć wszelkie niezbędne działania w celu zabezpieczenia i ochrony Zamawiającego przed wszelkimi roszczeniami, szkodami, wydatkami, krokami prawnymi lub innymi działaniami osób trzecich, wynikłymi lub spowodowanymi naruszeniem jakichkolwiek praw własności intelektualnej związanych z realizacją Przedmiotu Umowy.
7. Wykonawca potwierdza, że twórcy Utworu skutecznie i nieodwołalnie zobowiązali się do niewykonywania autorskich praw osobistych do Utworu i zapewnia, że twórcy posiadający autorskie prawa osobiste do jakiegokolwiek części Utworu, nie będą wykonywać przysługujących im w stosunku do Utworu autorskich praw osobistych, w złej wierze, ani w żaden inny sposób mogący zaszkodzić adaptacji/dalszemu opracowaniu Utworu (w szczególności w zakresie nienaruszalności formy i treści, decydowania o pierwszym udostępnieniu Utworu publiczności oraz nadzoru nad sposobem korzystania z Utworu).
8. Wykonawca zwróci Zamawiającemu wszelkie poniesione przez Zamawiającego koszty, w tym koszty postępowań sądowych, jak również przejmie wszelkie uzasadnione roszczenia osób trzecich kierowane wobec Zamawiającego w związku z naruszeniem jakichkolwiek praw osób trzecich, w szczególności praw własności intelektualnej, wynikłe z tego, że Wykonawca nie był uprawniony do przeniesienia praw majątkowych lub udzielenia zezwoleń w zakresie praw zależnych lub praw osobistych do Utworu, o których mowa powyżej. Wykonawca będzie zobowiązany udzielić Zamawiającemu wszelkiej niezbędnej pomocy i informacji w przedmiotowym zakresie.

§ 7

Odpowiedzialność

1. Wykonawca przedstawi Zamawiającemu Przedmiot Umowy do odbioru w siedzibie Zamawiającego.
2. W przypadku jakichkolwiek zastrzeżeń względem raportu przygotowanego przez Wykonawcę zgłoszonych przez instytucję finansującą projekt (w tym Komisję Europejską) Wykonawca przystąpi do ich niezwłocznego usunięcia.
3. Odbiór Przedmiotu Umowy potwierdzony będzie podpisaniem przez Zamawiającego Protokołu Odbioru, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do Umowy.
4. Podpisanie przez strony Protokołu Odbioru bez zastrzeżeń, stanowić będzie podstawę uznania przez Stronę zakończenia realizacji całego Przedmiotu Umowy.
5. Zamawiający nie dopuszcza jednostronnego odbioru Przedmiotu Umowy.

6. Wykonawca nie może przenosić praw i/lub obowiązków wynikających z niniejszej umowy na osoby trzecie bez pisemnej zgody Zamawiającego.
7. W przypadku odstąpienia od Umowy przez Wykonawcę lub odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Zamawiający ma prawo obciążyć Wykonawcę karą umowną w wysokości 20% wartości netto całkowitego wynagrodzenia określonego § 5 ust. 1 Umowy.
8. W przypadku opóźnienia w terminie realizacji Przedmiotu Umowy w stosunku do dnia wskazanego w §1 ust. 8, Zamawiający uprawniony będzie do domagania się od Wykonawcy kar umownych w wysokości 1% netto całkowitego wynagrodzenia określonego § 5 ust. 1 Umowy, w wykonaniu którego Wykonawca pozostaje w opóźnieniu za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia.
9. Zamawiający może naliczyć karę umowną w wysokości 15.000,00 złotych (słownie: piętnaście tysięcy złotych) w przypadku naruszenia przez Wykonawcę zasad ochrony Informacji Chronionych Exatel S.A. za każdy przypadek takiego naruszenia.
10. Zastrzeżenie kar umownych nie wyłącza możliwości dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar.
11. Zamawiający ma prawo potrącić należne mu kary umowne z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy, bez potrzeby uzyskania zgody Wykonawcy, w oparciu o notę obciążeniową wystawioną przez Zamawiającego.
12. W przypadku niedokonania potrącenia, o którym mowa powyżej, kara umowna będzie płatna na podstawie noty obciążeniowej, wystawionej przez Zamawiającego, w terminie 14 dni od daty doręczenia noty Wykonawcy.

§ 8

Odstąpienie od Umowy

1. Zamawiający może odstąpić od Umowy w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązania przez Wykonawcę. W takim przypadku Zamawiający wezwie pisemnie Wykonawcę do wykonania Umowy w terminie 7 dni. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązania w w/w terminie Zamawiający ma prawo odstąpić od Umowy w terminie 7 dni po upływie terminu określonego na wykonanie zobowiązania, o którym mowa w zdaniu poprzednim.
2. Odstąpienie od Umowy powinno zawierać uzasadnienie, nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności, a także powinno być niezwłocznie dostarczone drugiej Stronie Umowy.
3. Odstąpienie od Umowy nie wpływa na obowiązek zachowania poufności informacji.
4. Wykonawca, niezwłocznie po doręczeniu mu pisemnego oświadczenia Zamawiającego o odstąpieniu od Umowy, powstrzyma się od dalszego wykonywania przedmiotu Umowy.

§ 9

Poufność

1. W okresie obowiązywania Umowy oraz po jej rozwiązaniu lub wygaśnięciu Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w poufności Informacji Chronionych Exatel S.A. z dołożeniem, co najmniej takiej staranności, jakiej dokłada w celu ochrony swoich własnych informacji poufnych. Informacje Chronione Exatel S.A. oznaczają wszelkie informacje, dokumenty oraz materiały dotyczące działalności Zamawiającego, do których Wykonawca uzyskał dostęp w związku z wykonywaniem niniejszej Umowy. Informacjami Chronionymi Exatel S.A. są w szczególności informacje finansowe, organizacyjne, technologiczne, dane osobowe oraz inne informacje, które posiadają wartość gospodarczą i mogą być uznane za poufne lub zostały udostępnione drugiej Stronie z zastrzeżeniem poufności.

2. Wykonawca otrzymujący Informacje Chronione Exatel S.A. może ujawnić je jedynie swoim upoważnionym pracownikom i doradcom (np. doradcy podatkowi, prawnicy).
3. Wykonawca uprawniony jest do przekazywania Informacji Chronionych Exatel S.A. swoim pracownikom oraz Podwykonawcom, wyłącznie, gdy jest to konieczne do wykonania Umowy. W takim przypadku Wykonawca ponosi odpowiedzialność za naruszenie zasad poufności przez pracowników i Podwykonawców jak za własne działania bądź zaniechania.
4. Zobowiązanie do zachowania poufności Informacji Chronionych Exatel S.A. nie obowiązuje w przypadku, gdy Informacja Chroniona Exatel S.A.:
 - a) jest lub stanie się publicznie znana bez naruszenia przez Wykonawcę zobowiązania do zachowania poufności na podstawie niniejszej Umowy;
 - b) zostanie otrzymana od osoby trzeciej bez naruszenia zobowiązania do poufności ciążącego na osobie trzeciej;
 - c) zostanie ujawniona za uprzednią pisemną zgodą Zamawiającego;
 - d) zostanie opracowana niezależnie, co Wykonawca może udowodnić;
 - e) zostanie ujawniona na żądanie właściwych organów władzy państwowej, samorządowej lub sądu zgodnie z bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa.
5. W wypadku, gdy Wykonawca zostanie zobowiązany nakazem sądu bądź organu administracji państwowej do ujawnienia informacji lub materiałów albo konieczność ich ujawnienia będzie wynikała z przepisów prawa, zobowiązuje się niezwłocznie powiadomić o tym fakcie Zamawiającego na piśmie oraz poinformować odbiorcę informacji lub materiałów o ich poufnym charakterze.
6. Wykonawca zobowiązuje się do wykorzystywania Informacji Chronionych Exatel S.A. wyłącznie w celu realizacji Umowy.
7. W przypadku wygaśnięcia lub rozwiązania Umowy, Wykonawca zwróci Zamawiającemu wszelkie dokumenty i inne materiały dotyczące Zamawiającego, a zwłaszcza dokumenty i materiały oraz inne dane dotyczące Zamawiającego stanowiące Informacje Chronione Exatel S.A., jakie Wykonawca otrzymał w czasie trwania Umowy, w związku lub przy okazji jej wykonywania w nieprzekraczalnym terminie 10 (dziesięciu) dni od dnia otrzymania wezwania Zamawiającego.

§ 10

Siła wyższa

1. Strony nie ponoszą odpowiedzialności za niewykonanie lub nienależyte wykonanie zobowiązań wynikających z Umowy, jeżeli takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie powstało na skutek Siły Wyższej.
2. Dla potrzeb niniejszej Umowy Siła Wyższa oznacza zdarzenie nadzwyczajne, zewnętrzne, którego nie można było przewidzieć i któremu nie można było zapobiec. Pojęcie Siły Wyższej nie obejmuje żadnych zdarzeń wynikających z niedołożenia przez Stronę należytej staranności w rozumieniu art. 355 § 2 k.c. Strona powołująca się na Siłę Wyższą powinna zawiadomić drugą Stronę na piśmie w ciągu 7 (siedmiu) dni od zaistnienia zdarzenia, stanowiącego przypadek Siły Wyższej, pod rygorem utraty prawa powołania się na Siłę Wyższą.

§ 11

Komunikacja

1. Do bezpośrednich kontaktów w sprawach związanych z realizacją Umowy Strony upoważniają następujące osoby:

- 1) ze strony Zamawiającego: Pani Marta Krawczyk, tel. +48 518 013 792, e-mail: marta.krawczyk@exatel.pl
- 2) ze strony Wykonawcy:, tel., e-mail:
2. Osoby wymienione powyżej odpowiedzialne są merytorycznie za bieżący nadzór nad prawidłowością i terminowością realizacji Umowy oraz podpisania Protokołu Odbioru, bez prawa zmiany postanowień Umowy, ani zaciągania zobowiązań w wykonaniu postanowień Umowy.
3. Zmiana osoby wskazanej w ust. 1 nie stanowi zmiany Umowy, lecz wymaga jedynie poinformowania drugiej Strony w formie pisemnej.

§ 12

Ochrona danych osobowych

1. Każda ze stron Umowy oświadcza, iż jest Administratorem danych osobowych w rozumieniu 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), zwanego dalej RODO, w odniesieniu do danych osobowych Pracowników wskazanych w Umowie. Przekazywane na potrzeby realizacji Umowy dane osobowe są danymi zwykłymi i obejmują w szczególności imię, nazwisko, zajmowane stanowisko, telefon i e-mail.
2. Dane osobowe osób, o których mowa w ust. 1, będą przetwarzane przez Strony na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO (tj. przetwarzanie jest niezbędne do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratorów danych) jedynie w celu i zakresie niezbędnym do wykonania zadań związanych z realizacją zawartej Umowy.
3. Strony zobowiązują się do ochrony danych osobowych udostępnionych wzajemnie związku z wykonywaniem Umowy, w tym do wdrożenia oraz stosowania środków technicznych i organizacyjnych zapewniających odpowiedni stopień bezpieczeństwa danych osobowych zgodnie z przepisami prawa, a w szczególności z ustawą z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych [Dz. U. z dnia 24.05.2018 r. - poz. 1000] oraz przepisami RODO. Strony spełniły wobec siebie obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 i 14 RODO.
4. Wykonawca oświadcza, że zapoznał się z Klauzulą Informacyjną Exatel S.A, stanowiącą załącznik nr 4 do Umowy.

§ 13

Postanowienia końcowe

1. Zmiana postanowień Umowy wymaga zgody obu Stron i może nastąpić tylko w drodze pisemnego aneksu pod rygorem nieważności.
2. Strony postanawiają, że we wszystkich sprawach nie uregulowanych Umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.
3. Do rozstrzygnięcia ewentualnych sporów między Stronami właściwy jest sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.
4. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron. /Umowę sporządzono z użyciem podpisów kwalifikowanych. Umowa wchodzi w życie z dniem jej zawarcia.
5. Załączniki do Umowy stanowią jej integralną część i obejmują:
 - 1) Oferta Wykonawcy,
 - 2) Harmonogram,
 - 3) Wzór Protokołu Odbioru,



- 4) Klauzula Informacyjna Exatel S.A.,
- 5) Opis przedmiotu Zamówienia.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

Załącznik nr 2 do umowy nr

HARMONOGRAM REALIZACJI AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

LP.	NAZWA ZADANIA	TERMIN ROZPOCZĘCIA REALIZACJI ZADANIA	TERMIN ZAKOŃCZENIA REALIZACJI ZADANIA	LOKALIZACJA
1	Weryfikacja dokumentacji przekazanej przez Zamawiającego w ramach przeprowadzanego audytu zgodnie z Zamówieniem	Data początkowa – zależy od gotowości Zamawiającego.	do 10 dni od otrzymania wszystkich dokumentów	Załącznik nr 1 do Zaprośzenia – Opis Przedmiotu Zamówienia Konkurs Ofert Nr 42/2026 CPV: 79212000-3 Usługi audytu Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego (ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa) na oryginałach dokumentów lub w formie zdalnej w oparciu o cyfrowo udostępnione kopie dokumentów.
2	Opracowanie sprawozdania z przeprowadzonego Audytu		do 10 dni od otrzymania wszystkich dokumentów	

Załącznik nr 3 do umowy nr

PROTOKÓŁ ODBIORU KOŃCOWEGO - wzór
dotyczący Umowy nr z dnia
na **przeprowadzenie audytu zewnętrznego**
wraz z opracowaniem i przekazaniem Certificate on the Financial Statements (CFS)

sporządzony w dnia

Wykonawca
...

Zamawiający
Exatel S.A. ul. Perkuna 47 04-164 Warszawa

1. **Wyszczególnione pozycje zamówienia**

Lp.	Opis pozycji zamówienia	Liczba	Uwagi

2. **Decyzja o odbiorze**

Zamawiający stwierdza, że:

- wyszczególnione w poz. zostaje odebrane*,
- wyszczególnione w poz. NIE zostaje odebrane*

3. **Przyczyny odrzucenia (w przypadku odrzucenia odbioru)**

.....

4. **Dotrzymanie terminu realizacji zamówienia.**

Przedmiot Zamówienia został dostarczony w terminie*.

Przedmiot Zamówienia **NIE** zostało dostarczony w terminie*.

5. **Uwagi i postanowienia dodatkowe**

-
- Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron/ w formie elektronicznej przy użyciu elektronicznych podpisów kwalifikowanych.

.....

Przedstawiciel Zamawiającego

.....

Przedstawiciel Wykonawcy

* Niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 4 do umowy nr

Klauzula informacyjna EXATEL S.A.

Klauzula informacyjna EXATEL dotyczy:

- 1) osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, z którymi EXATEL zawarł umowę (zwani dalej: „Przedsiębiorcami”) lub;
- 2) pracowników lub współpracowników kontrahentów EXATEL, których dane zostały udostępnione EXATEL w związku z zawarciem umowy (zwani dalej: „Personelem”) lub;
- 3) członków organów kontrahentów, prokurentów i pełnomocników, którzy zawierają umowy w imieniu kontrahentów EXATEL (zwani dalej: „Przedstawicielami”).

EXATEL S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Perkuna 47, (dalej: „EXATEL”) przetwarza Państwa dane osobowe:

- 1) w przypadku Przedsiębiorców - w celu zawarcia i wykonaniem Umowy, której jest Pani/Pan stroną;
- 2) w przypadku Personelu - w celu wykonania Umowy zawartej pomiędzy EXATEL a kontrahentem, z którym Państwo współpracują, w szczególności w celu kontaktu z kontrahentem w związku z wykonaniem Umowy;
- 3) w przypadku Przedstawicieli – w celu zawarcia i wykonaniem Umowy, którą Państwo podpisują w imieniu kontrahenta EXATEL.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych, w szczególności 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) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm.), dalej: „RODO”, celem zapewnienia właściwej ochrony danych osobowych, osobie której dane dotyczą należy przede wszystkim podać informacje dotyczące przetwarzania jej danych osobowych określone w art. 13 i 14 RODO.

W świetle powyższego pragniemy poinformować Państwa, że:

- Administratorem Pani/Pana danych osobowych (dalej: „Administrator”) jest EXATEL S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000044577, NIP 527-010-45-68, kapitał zakładowy 576 854 559 złotych, kapitał opłacony w całości.
- Z Administratorem można się kontaktować pisemnie, za pomocą poczty tradycyjnej na adres ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa lub drogą e-mailową pod adresem: kontakt@exatel.pl
- Administrator wyznaczył Inspektora Ochrony Danych, z którym można się kontaktować pisemnie, za pomocą poczty tradycyjnej na adres: ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa lub drogą e-mailową pod adresem: odo@exatel.pl
- Pani/Pana dane osobowe są przetwarzane na podstawie:

- 1) w przypadku Przedsiębiorców - art. 6 ust. 1 lit. b) RODO - przetwarzanie jest niezbędne do zawarcia i wykonania Umowy, której są Państwo stroną;
- 2) w przypadku Personelu lub Przedstawicieli - art. 6 ust. 1 lit. f) RODO – przetwarzanie jest niezbędne do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Administratora.
- Jeżeli nie życzą sobie Państwo byśmy dalej przetwarzali dane prosimy o kontakt.
- Informujemy jednak, iż podane przez Panią/Pana dane osobowe są niezbędne do wykonania Umowy.
- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez EXATEL do czasu obowiązywania Umowy oraz przez okres niezbędny do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń tj. do czasu przedawnienia roszczeń.
- Państwa dane mogą zostać przekazane:
 - 1) podmiotom przetwarzającym, które realizują zadania w imieniu i na rzecz EXATEL tj.: obsługującym systemy informatyczne, świadczących usługi księgowe i archiwizacyjne.
 - 2) podwykonawcom wspierających EXATEL przy realizacji usług na rzecz kontrahenta.
- W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych przysługuje Pani/Panu prawo:
 - 1) żądania dostępu do Pani/Pana danych osobowych;
 - 2) żądania od Administratora sprostowania Pani/Pana danych osobowych;
 - 3) żądania od Administratora usunięcia Pani/Pana danych osobowych;
 - 4) żądania od Administratora ograniczenia przetwarzania Pani/Pana danych osobowych;
 - 5) wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania Pani/Pana danych osobowych;
 - 6) przeniesienia Pani/Pana danych osobowych;
 - 7) wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Kontrahent EXATEL przy udostępnianiu danych osobowych EXATEL zobowiązuje się wykonać wobec Personelu oraz Przedstawicieli obowiązek informacyjny wynikający z art. 13 i 14 RODO poprzez przekazanie tym osobom treści niniejszej klauzuli informacyjnej.

*Załącznik nr 5 do umowy nr
Opis przedmiotu zamówienia*

CPV: 79212000-3 Usługi audytu.

➤ **Określenie przedmiotu zamówienia:**

Przedmiotem zamówienia jest **usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego** Projektu Space based Persistent Isr for Defence and Europe Reinforcement (SPIDER) współfinansowanego przez Komisję Europejską w ramach programu European Defence Fund (EDF), wraz z opracowaniem i przekazaniem Certificate on the Financial Statements (CFS) z przeprowadzonego audytu. **Audyt może zostać przeprowadzony wyłącznie przez wykwalifikowanego, zatwierdzonego zewnętrznego audytora, zgodnie z dyrektywą 2006/43/WE.**

1. Szacunkowa kwota wydatków podlegająca sprawdzeniu podczas audytu: ok. 799 312,50 EUR
2. Ilość dokumentów rozliczonych do czasu przeprowadzenia audytu – ok. 4000 dokumentów, z czego większość stanowią dokumenty kadrowe (listy płac oraz umowy o pracę).
3. Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego (ul. Perkuna 47, 04-164 Warszawa) na oryginałach dokumentów lub w formie zdalnej w oparciu o cyfrowo udostępnione kopie dokumentów.
4. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia procedur uzgodnionych (Agreed-Upon Procedures) oraz sporządzenia Certificate on the Financial Statements (CFS) zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych ISRS 4400 (Revised), obowiązującymi na dzień wykonywania usługi Terms of Reference for the Certificate on the Financial Statements (ToR), postanowieniami właściwej Umowy Grantowej (Grant Agreement) oraz innymi dokumentami regulującymi zasady przeprowadzania CFS dla danego programu finansowanego ze środków Unii Europejskiej. Certificate on the Financial Statements (CFS) zostanie przekazany Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach w formie papierowej, podpisanych przez osoby uprawnione do jego sporządzenia oraz w wersji elektronicznej w formacie PDF.
5. Zakres czynności wykonywanych przez Wykonawcę obejmuje wszystkie procedury określone w obowiązujących na dzień wykonywania usługi Terms of Reference for the Certificate on the Financial Statements (ToR), stanowiących integralną część wymagań Komisji Europejskiej dla danego programu.

➤ **O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki:**

- dysponują odpowiednim **potencjałem technicznym** do realizacji przedmiotu zamówienia i posiadają doświadczenie i wiedzę w zakresie przedmiotu zamówienia, zapewniające realizację zamówienia z najwyższą starannością, które Oferent może udokumentować i wykazać: że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania Ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności Oferenta jest krótszy, w okresie prowadzenia działalności – zrealizował co najmniej 2 zamówienia w zakresie audytowania projektów finansowanych ze środków publicznych. Oferent wykaże, że spełnia powyższy warunek uzupełniając Formularz Oferty stanowiący załącznik nr 2 do Zaproszenia;
- dysponują niezbędnym **potencjałem i kadrą** zdolną do wykonania zamówienia tj. Oferent będzie w stanie oddelegować do realizacji zamówienia co najmniej 1 osobę posiadającą:
 - udokumentowane kwalifikacje uprawniające do przeprowadzenia ustawowego badania sprawozdań finansowych zgodnie z unijną Dyrektywą 2006/43/WE. Oznacza to wyłącznie Biegłego

Rewidenta wpisanego do rejestru PIBR / PANA. Oferent wykaże, że spełnia powyższy warunek uzupełniając Formularz Oferty stanowiący załącznik nr 2 do Zaprośzenia;

- posiada uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;
- znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej należytą i terminową realizację przedmiotu zamówienia;
- nie jest podmiotem wykluczonym z postępowania o udzielenie zamówienia to oznacza, że Oferent: nie jest powiązany lub nie jest jednostką zależną, współzależną lub dominującą w relacji z Zamawiającym w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
- nie jest podmiotem pozostającym z Zamawiającym, lub członkami jego organów w takim stosunku faktycznym lub prawnym, który może budzić uzasadnione wątpliwości co do bezstronności w wyborze dostawcy towaru lub usługi, w szczególności pozostającym w związku małżeńskim, stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa do drugiego stopnia włącznie, stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli, także poprzez członkostwo w organach dostawcy towaru lub usługi;
- nie jest przedsiębiorstwem powiązanym ani przedsiębiorstwem partnerskim w stosunku do Zamawiającego w rozumieniu Rozporządzenia nr 651/2014;
- nie jest podmiotem powiązanym z Zamawiającym w rozumieniu art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług;
- nie jest podmiotem powiązanym kapitałowo lub osobowo z Zamawiającym. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:
 - uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
 - posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji, o ile niższy próg nie wynika z przepisów prawa lub nie został określony przez IZ PO,
 - pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
 - pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.
- w związku z wejściem w życie w dniu 16 kwietnia 2022 r. ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego na dzień składania Oferty, Oferent nie podlega wykluczeniu na podstawie ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego.

- **Całość Przedmiotu Zamówienia powinna zostać zrealizowana w terminie do 27.11.2026r.**
- Zamawiający przewiduje płatność jednorazową za realizację przedmiotu zamówienia opisanego w pkt. 1-7 powyżej. Wykonanie zadania zostanie zatwierdzone obustronnie podpisanym Protokołem Odbioru Końcowego bez zastrzeżeń, którego wzór stanowi Załącznik nr 3 do Umowy.
- Przedmiot Zamówienia zostanie wykonany na koszt i ryzyko Wykonawcy.