

Hankeleping nr 7-3/894-1

17.06.2021

Siseministeerium, mida esindab kantsleri 26. oktoobri 2018. a käskkirja nr 1-5/113 „Volituste andmine varade, planeerimise ja tehnoloogia aseksantslerile“ punkti 1 alusel õigusosakonna juhataja Jaana-Helen Luik varade, planeerimise ja tehnoloogia aseksantsleri ülesannetes (edaspidi *tellija*)

ja

Grant Thornton Baltic OÜ, mida esindab põhikirja alusel juhatuse liige Artur Suits (edaspidi *täitja*),

tellija ja täitja, keda edaspidi nimetatakse umbisikuliselt ka *pool* ning koos *pooled*, sõlmisid käesoleva hankelepingu (edaspidi *leping*) alljärgnevatel tingimustel:

1. Lepingu ese

- 1.1. Leping sõlmitakse riigihangete seaduse § 125 alusel läbi viidud lihthankemenetlusega riigihanke „Projekti- ja juhtimis- ja kontrollisüsteemide auditid“ (viitenumber: 237158) (edaspidi *riigihange*) tulemusel täitjaga kui riigihanke osas I „projektauditid“ edukaks tunnustatud pakkumuse esitanud pakkujaga.
- 1.2. Tellija sõlmib lepingu täitjaga, tuginedes täitja poolt riigihankele esitatud pakkumusele (edaspidi *pakkumus*), lepingus fikseeritud täitja avaldustele ja kinnitustele ning eeldades heas usus täitja professionaalsust ja võimekust lepingut nõuetekohaselt täita.
- 1.3. Lepinguga tellija tellib ja täitja kohustub kokkulepitud tingimustel ja korras viima läbi Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi projektide **AMIF2018-8 „Tõlketeenus rahvusvahelise kaitse taotlejatele ja tagasipöördujatele“** (toetuse saaja ning auditeeritav Politsei- ja Piirivalveamet), **AMIF2019-3 „Kinnipidamiskeskusesse paigutatud välismaalaste olmetingimuste ja teenindusvõimekuse parandamine“** (toetuse saaja ning auditeeritav Politsei- ja Piirivalveamet) ja Sisejulgeolekufondi projekti **ISFP-23 „Keemia-, kiirgus- ja plahvatusohu sündmuste lahendamise võimekuse loomine ja parendamine“** (toetuse saaja ning auditeeritav Päästeamet) projektauditid (edaspidi *audit(id)* või *töö*).
- 1.4. Auditite eesmärgiks on hankida piisavalt tõendusmaterjali, millest lähtuvalt saab täitja teha järeldusi ning anda hinnangu projektide kulude abikõlblikkusele ning nõuetele vastavusele, tagamaks seeläbi tellijale kindluse, et projektide rakendamine on vastavuses fondi rakendamist reguleerivate Euroopa Komisjoni ning siseriiklike õigusaktide ja juhistega.
- 1.5. Auditid viiakse läbi juhindudes rahvusvahelistest Siseauditi standarditest (IIA) ning tellija poolt koostatud AMIF ja ISF auditeerimise käsiraamatust (edaspidi *käsiraamat*).

2. Lepingu osad

- 2.1. Lepingu lahutamatuks osadeks on riigihanke alusdokumendid (edaspidi *RHAD*), täitja pakkumus, pooltevahelised kirjalikud teated ning sõlmitavad lepingu muudatused ja lisad.

- 2.2. Lepingu muudatused sõlmitakse kirjalikult lepingu lisadena, mis jõustuvad pärast nende allkirjastamist poolte poolt või poolte määratud tähtajal. Kirjaliku vormi mittejärgimisel on muudatused tühised.
- 2.3. Lepingu osaks ei loeta poolte varasemaid tahteavaldusi ega kokkuleppeid, mis ei sisaldu lepingus või lepingu lahutamatuks osadeks olevates dokumentides. Samuti ei oma lepingu suhtes tähendust poolte varasemad tahteavaldused.
- 2.4. Lepinguga koos allkirjastatav(ad) lisa(d) on üleandmise-vastuvõtmise akti vorm (lisa 1).

3. Lepingu täitmine

- 3.1. Lepingu sõlmimise järgselt korraldavad tellija ja täitja avakoosoleku, mille eesmärk on täpsustada ning kokku leppida lepingu täitmisega seotud töökorralduslikud jms asjakohased küsimused, sh täpse auditi ajakava ja programmi kinnitamise tähtaeg.
- 3.2. Täitja on kohustatud täitma lepingu vastavuses täitja majandus- ja kutsetegevuses tunnustatud parimate tavade ja praktikaga.
- 3.3. Täitja on kohustatud tegutsema lepingu eesmärgi saavutamisel tellijale lojaalselt ja vajaliku hoolsusega, täitma lepingu vastavalt oma teadmistele ja võimetele tellija jaoks parima kasuga ning ära hoidma kahju tekkimise tellija varale.
- 3.4. Vahetult enne auditi protseduuride läbiviimist esitab täitja e-posti teel auditi kava ja riskide hindamise tulemusel koostatud programmi, kus on muuhulgas välja toodud auditi eesmärgi saavutamiseks läbiviidavad protseduurid/meetodid ning nende läbiviimise ajakava.
- 3.5. Enne auditi aruande eelnõude/projektide esitamist auditeeritavale faktivigade kontrolliks ning kommenteerimiseks esitab täitja need tellijale kooskõlastamiseks hiljemalt 11.10.2021. Koos aruande projektidega esitatakse tellijale metoodikast tulenevad kontroll-lehed ja tööpaberid, mis võimaldavad hinnata aruande projektis toodud tähelepanekute asjakohasust. Tellijal on 3 (kolm) tööpäeva aega aruande projektide kooskõlastamiseks.
- 3.6. Valminud auditi aruande projektid esitatakse auditeeritavale faktivigade kontrolliks ning ametlikuks kommenteerimiseks hiljemalt 18.10.2021, olles eelnevalt sisse viinud tellija poolsed muudatused. Auditeeritaval on aega kommentaaride esitamiseks 10 (kümme) kalendripäeva. Vajadusel viiakse läbi auditi tulemusi tutvustav koosolek.
- 3.7. Täitja kohustub esitama lepingule vastavad auditi lõpparuanded (edaspidi *aruanded*) elektrooniliselt allkirjastatuna tellija kontaktisikule hiljemalt 01.11.2021.
- 3.8. Aruande koostamisel lähtutakse käsiraamatu lisas väljatöötatud auditi aruande vormidest.
- 3.9. Täitja esitab tellijale koos aruannetega eesti keeles elektroonselt vormistatult auditi toimikud koos kõikide auditi käigus koostatud kontroll-lehtede, toimingute tööpaberite ja tähelepanekute lehtede ning auditi käigus kogutud muude tõendusmaterjalidega sh kirjavahetus auditeeritavaga. Lõpparuanded peavad sisaldama ka inglise keelset kokkuvõtet koos tähelepanekutega. Auditi toimiku ülesehitus peab vastama käsiraamatus toodud nõuetele.
- 3.10. Täitja vastutab omapoolsete tähelepanekute ja soovitude faktitäpsuse ja asjakohasuse eest.
- 3.11. Tellija tagab täitjale juurdepääsu töö tegemiseks vajalikule infole (sh päringud, intervjuud jne).
- 3.12. Tellijal on õigus jooksvalt kontrollida töö tegemise käiku. Täitja on kohustatud tellijat töö tegemise käigus tekkinud probleemidest kohe teavitama ning küsima tellijalt juhiseid ja teavet.
- 3.13. Tellijal on õigus anda täitjale üldiseid juhiseid, mis ei välju lepingu kokkulepitu raamest ega moonuta lepingu sisu, on mõistlikud ja vajalikud lepingu eesmärgi saavutamiseks.
- 3.14. Juhul, kui ilmnevad asjaolud, mis mõjutavad või võivad mõjutada lepingujärgsete kohustuste õigeaegset täitmist, on pool kohustatud teist poolt mõistliku aja jooksul nendest asjaoludest teavitama. Vajadusel lepivad pooled kokku lepingujärgse kohustuse täitmise tähtaja pikendamises.

4. Auditi aruande ning toimiku üleandmine ja vastuvõtmine

- 4.1. Aruannete ja toimikute üleandmise kohta koostavad pooled üleandmise-vastuvõtmise akti, mis allkirjastatakse digitaalselt täitja ja tellija kontaktisikute poolt.
- 4.2. Tellija kohustub aruanded 7 (seitsme) tööpäeva jooksul arvates aruannete esitamisest üle vaatama ning vajadusel esitama täitjale oma pretensioonid seoses aruannete mittevastavusega lepingule ning andma täitjale aega vähemalt 10 (kümme) tööpäeva puuduste kõrvaldamiseks.
- 4.3. Aruanded loetakse tellija poolt vastuvõetuks, kui tellija ei ole esitanud pretensioone punktis 4.2 nimetatud tähtaja jooksul.
- 4.4. Omandiõigus tööle läheb tellijale üle pärast üleandmise-vastuvõtmise akti allkirjastamist.

5. Täitjale makstav tasu

- 5.1. Tellija tasub täitjale osutatud töö eest tasu summas 15 100,00 (viisteist tuhat üks sada) eurot, millele lisandub käibemaks (edaspidi *lepingu hind*).
- 5.2. Lepingu hind on täitjale siduv ja tellijale lõplik ning seda ei muudeta inflatsiooni või mistahes muu põhjuse tõttu. Lepingu hinna arvelt loetakse kaetuks kõik auditite osutamise käigus täitjale tekkinud kulutused.
- 5.3. Täitja esitab tellijale arve pärast üleandmise-vastuvõtmise akti allkirjastamist.
- 5.4. Täitja esitab tellijatele Eesti e-arve standardile vastavad e-arved¹. Täitja poolt esitatavatel arvetel peab lisaks standardis nimetatud andmetele olema viide lepingu numbrile, riigihanke viitenumbrile ja sisaldama tellija kontaktisiku ees- ja perekonnanime.
- 5.5. Täitja esitatud arve peab vastama käibemaksuseaduse nõuetele. Tellijal on õigus lepingu tingimustele mittevastavat arvet mitte tasuda ja nõuda arve lepingu tingimustega vastavusse viimist.
- 5.6. Arve tasutakse 21 (kahekümne ühe) kalendripäeva jooksul nõuetekohase arve e-arvete operaatori ostuarvete halduskeskkonda jõudmisest arvates. Arve tasumise kuupäevaks loetakse vastava maksekorralduse riigikassale esitamise kuupäev.
- 5.7. Arvel märgitud summa laekumise kohaks on täitja poolt arvel märgitud arveldusarve number.
- 5.8. Töö eest tasumist rahastatakse Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi ja Sisejulgeolekufondi vahenditest.

6. Poolte vastutus

- 6.1. Pooled vastutavad oma lepingust tulenevate kohustuste rikkumise eest. Poole vastutus lepingu rikkumisega tekitatud kahju eest on piiratud ühekordse lepingu hinnaga. Vastutuse piirangut ei kohaldata lepingu tahtliku rikkumise korral.
- 6.2. Täitja vastutab oma alltöövõtjate ja nende esindajate või töötajate tegevuse, rikkumiste ja hooletuse eest, nagu enda tegude eest. Mis tahes lepingu osa alltöövõtu korras täitmise või alltöövõtja poolt lepingu mis tahes osa täitmise heakskiitmine tellija poolt ei vabasta täitjat ühestki tema lepingujärgsest kohustusest.
- 6.3. Kui täitja viivitab nõuetekohase töö üleandmisega üle lepingu punktis 3.7 kokkulepitud tähtpäeva, on tellijal õigus nõuda leppetrahvi tasumist, mille suuruseks on 0,2% (null koma kaks protsenti) lepingu hinnast iga viivitatud kalendripäeva eest. Lepingu muude sätete rikkumise korral on tellijal õigus nõuda leppetrahvi kuni 1000 (üks tuhat) eurot iga vastava rikkumise eest.

¹ Kui täitja on e-arvete operaatori klient, tuleb tal e-arve edastada oma e-arvete operaatorile, kelle kaudu see jõuab tellijani. Kui täitja ei ole e-arvete operaatori klient, on tal võimalik e-arvet tellijale saata tasuta, kasutades piiramatult ja tähtajatult riigi poolt loodud e-arveldaja infosüsteemi (<https://www.rik.ee/et/e-arveldaja>) või kuni 5 (viis) e-arvet kuus võib saata tasuta ka Fitek AS infosüsteemi kaudu (<https://www.arved.ee>), milleks on vaja avada viidatud aadressil kasutaja konto ja sisestada konkreetne tellijale suunatud müügiarve antud infosüsteemi tellija e-arvete operaatorile edastamiseks.

- 6.4. Konfidentsiaalsuskohustuse rikkumise tuvastamise korral on kahjustatud poolel õigus nõuda ja konfidentsiaalsuskohustust rikkunud poolel kohustus tasuda iga vastava rikkumise eest leppetrahvi kuni 5000 (viis tuhat) eurot.
- 6.5. Kui tellija viivitab täitjale nõuetekohaselt esitatud arve alusel tasu maksmisega üle lepingus kokkulepitud tähtaja, on täitjal õigus nõuda viivist summas 0,2% (null koma kaks protsenti) tasumisega viivitatud summast iga tasumisega viivitatud kalendripäeva eest.
- 6.6. Leppetrahvid ja viivised tasutakse 21 (kahekümne ühe) kalendripäeva jooksul vastava nõude saamisest arvates. Pool peab esitama oma lepingust tuleneva leppetrahvi või viivise nõude teisele poolele 3 (kolme) kalendrikuu jooksul arvates päevast, mil ta sai teada või pidi teada saama leppetrahvi või viivise nõude esitamise õigusest.
- 6.7. Pooled võivad kokkuleppel leppetrahvi, viivise või kahjuhüvitamise nõuet vähendada ja nõude asemel leppida kokku täiendavalt tehtavates muudes kohustustes. Poolel on õigus oma nõue teise poole nõudega tasaarvestada.
- 6.8. Lepinguga võetud kohustuste mittetäitmise või mittenõuetekohase täitmisega tellijale või kolmandatele isikutele tekitatud kahju korral kohustub täitja taastama kahju tekitamisele eelnenud olukorra või hüvitama tellija poolt olukorra taastamiseks kantud kulud.
- 6.9. Lepingust tulenevate viiviste ja leppetrahvide maksmine, samuti tekitatud kahju hüvitamine ei vabasta lepingut rikkunud poolt mistahes lepingujärgsete kohustuste täitmisest.
- 6.10. Piiramata teisi lepingu sätteid, astuvad pooled mõistlikke samme vähendamaks kahju, mis on või võib olla aluseks mistahes lepingujärgsele kahju hüvitamise nõudele.

7. Vääramatu jõud

- 7.1. Pool ei vastuta lepingus sätestatud kohustuse täitmata jätmise või mittenõuetekohase täitmise eest kui see on tingitud vääramatuks jõuks olevast asjaolust.
- 7.2. Vääramatu jõu asjaolude ilmnenemisest peab pool, kes tahab oma kohustuste mittetäitmisel või mittenõuetekohasel täitmisel vääramatu jõu asjaoludele tugineda, teatama esimesel võimalusel teisele poolele.
- 7.3. Vääramatuks jõuks lepingu tähenduses on igasugune poole tahtest sõltumatu ja sellele mitte alluv sündmus või asjaolu nagu tulekahju, sõjalise iseloomuga tegevus, streik, korratus, üleujutus või muu loetletud tunnustele vastav sündmus või asjaolu, mis takistab või teeb võimatuks poole lepingust tulenevate kohustuste nõuetekohase täitmise. Vääramatu jõud ei hõlma sündmusi, mis on põhjustatud poole või tema töötajate hooletusest või tahtlikust tegevusest.
- 7.4. Vääramatu jõu sündmuse või asjaolu toimest mõjutatud poole kohustuste täitmise tähtaeg pikeneb vääramatu jõu toime tähtaja võrra.

8. Konfidentsiaalsus

- 8.1. Pooled kohustuvad mitte avalikustama kolmandatele isikutele lepingu alusel saadud konfidentsiaalset informatsiooni, v.a seaduses sätestatud juhtudel.
- 8.2. Pooled täidavad kõiki kehtivaid andmekaitsealaseid, sh isikuandmete kaitse ja infoturvet puudutavaid õigusakte. Pooled edastavad konfidentsiaalset informatsiooni ainult nendele isikutele, kes on lepingu täitmisega otseselt seotud ja kindlustavad, et need isikud on teadlikud ja täidavad konfidentsiaalsuse nõuet.
- 8.3. Konfidentsiaalse informatsiooni all mõistavad pooled lepingu täitmisel teatavaks saanud isikuandmeid (sh poolte esindajate isikuandmed, oskusteave), turvaandmeid, informatsiooni, millele on kehtestatud juurdepääsupiirang ning muud teavet, mille avalikuks tulek võiks kahjustada poolte huve.
- 8.4. Vastutus konfidentsiaalsuskohustuse täitmise eest lasub poolel kõigi isikute eest, kes on tema poolt lepingu täitmisele kaasatud.
- 8.5. Konfidentsiaalsusnõue kehtib tähtajatult. Tulenevalt konfidentsiaalse informatsiooni laadist on tellijal õigus seada täiendavaid nõuded ja/või juhised isikuandmete töötlemiseks.

9. Autoriõigused

- 9.1. Lepinguga loovutab täitja tellijale kõik talle lepingu täitmisel tekkivad või loovutatud varalised autoriõigused. Täitja tagab, et tellijale lähevad lepingu lõppedes üle kõik lepingu täitmisel täitja töötajatele või täitja kasutatud kolmandatele isikutele tekkinud varalised autoriõigused.
- 9.2. Tasu autoriõiguste eest sisaldub lepingu hinnas.
- 9.3. Täitja annab üle või tagab tellijale lepingu täitmisel tekkinud varaliste autoriõiguste ainuõigused töö tulemit vabalt ilma geograafilise piirangu ja tähtajata kasutada, sealhulgas õigus seda muuta ja töödelda, avalikustada ja täiendada. Tellijal on töös õigus täitjalt täiendavat luba taotlemata ja täitjat teavitamata teha muudatusi tingimusel, et selliste muudatuste puhul on selgelt aru saada, et nende autoriks ei ole täitja. Kui see ei ole selge, peab tellija täitjat eelnevalt teavitama ning andma täitjale võimaluse nõuda oma nime eemaldamist.
- 9.4. Täitja säilitab aruande esitamisest olenemata omandiõiguse kõikidele töödokumentidele, mis töö osutamise seoses koostatakse (kuid mitte neis käsitletud tellija andmetele).
- 9.5. Täitjal on õigus kasutada töö osutamisel andmeid, tarkvara, disaine, teenuseid, töövahendeid, mudeleid, süsteeme ja muid meetodikaid ning oskusteavet, mis on täitja omandis või mida täitja kasutab litsentsi alusel.
- 9.6. Pooled on kohustatud intellektuaalsest varast tulenevate õiguste teostamisel hoiduma teise poole õiguste ja huvide kahjustamisest.

10. Lepingu kehtivus

- 10.1. Leping jõustub alates lepingule allakirjutamisest mõlema poole poolt. Leping kehtib poolte kõikide lepinguliste kohustuste täitmiseni.
- 10.2. Tellija võib lepingu igal ajal põhjusest olenemata üles öelda, teatades sellest täitjat vähemalt 30 (kolmkümmend) päeva ette. Sellisel juhul on tellija kohustatud tasuma täitjale lepingu ülesütlemise kuupäevaks faktiliselt tehtud töö eest, välja arvatud juhul, kui lepingu ülesütlemise põhjuseks on täitja poolt lepingu rikkumine. Täitja on kohustatud andma tellijale üle lepingu ülesütlemise kuupäevaks faktiliselt tehtud töö.
- 10.3. Kui täitja ei ole tehtud tööd tellijale üle andnud hiljemalt 14 (neljateistkümne) kalendripäeva möödumisel punktis 3.7 kokkulepitud tähtpäevast arvates, on tellijal õigus ilma täitjale kokkulepitud tasu maksmata lepingust taganeda ning nõuda sisse lepinguga ettenähtud leppetrahv ja tekitatud kahju.
- 10.4. Kui töö teostamine on takistatud tellija kohustuste mittetäitmise tõttu, määratakse täiendav tähtaeg pooltevahelise kokkuleppega. Kui tellija ei ole nõus vastavat kokkulepet sõlmima või ei asu lepinguga võetud kohustusi täitma, on täitjal õigus määrata ühepoolselt tähtaeg tellija kohustuste täitmiseks ja pikendada aruande esitamise tähtaega tellija poolt viivitatud aja võrra. Kui tellija ei täida võetud kohustusi määratud tähtajaks, on täitjal õigus leping üles öelda ja nõuda tasu ülesütlemise momendiks töö osutamise käigus teostatud tööde eest.
- 10.5. Poolel on õigus leping etteteatamistähtajata üles öelda, kui teine pool rikub lepingust ja/või kehtivatest õigusaktidest tulenevaid kohustusi niivõrd, et lepingu jätkamine on poole jaoks seotud oluliste lisakulutuste või -riskidega või lepingu jätkamist poole poolt ei saa mõistlikkuse põhimõttest tulenevalt eeldada.
- 10.6. Leping lõppemisel on täitja kohustatud tellijale üle andma kõik lepingu täitmisega seotud tellija materjalid.

11. Pooltevahelised teated ja kontaktisikud

- 11.1. Üks pool edastab lepinguga seotud teated teise poole lepingus märgitud aadressile. Kontaktandmete, sh kontaktisiku muutumisest on pool kohustatud koheselt informeerima teist poolt kirjalikult või kirjalikku taasesitamist võimaldavas vormis.

- 11.2. Pooltevahelised lepinguga seotud teated peavad olema esitatud kirjalikult, välja arvatud juhtudel, kui sellised teated on informatsioonilise iseloomuga, mille edastamisel teisele poolele ei ole õiguslikke tagajärgi.
- 11.3. Poole kirjalik teade loetakse teise poole poolt kättesaaduks kui teade on üle antud allkirja vastu või kui teade on edastatud tähtitud kirjuna poole postiaadressil ja teate postitamisest on möödunud 5 (viis) kalendripäeva. Poole elektrooniline teade, mis on edastatud teise poole kontaktisiku e-posti aadressile, loetakse poole poolt kättesaaduks samal päeval, kui elektrooniline kiri on saadetud enne kella 17:00. Pärast kella 17:00 saadetud elektrooniline kiri loetakse kättesaaduks järgmisel tööpäeval.
- 11.4. Tellija kontaktisik lepingu täitmisel on juhtivaudiitor Maarja Roose (tel: 612 5254, e-post: maarja.roose@siseministeerium.ee) või teda asendav isik.
- 11.5. Tellija kontaktisik annab juhiseid töö tegemiseks, tagab täitjale vajaliku teabe, kontrollib töö kvaliteeti, allkirjastab üleandmise-vastuvõtmise akti.
- 11.6. Täitja kontaktisikuks lepingu täitmisel on Kai Paalberg (tel: 626 0521, e-post: kai.paalberg@ee.gt.com).
- 11.7. Pooled kohustuvad mistahes kontaktandmete muudatustest teist poolt viivitamata kirjalikku taasesitamist võimaldavas vormis teavitama. Kuni teate kättesaamiseni loetakse teise poole jaoks kehtivaks andmed, mis on talle esitatud.

12. Lõppsätted

- 12.1. Täitja võib oma lepingust tulenevaid õigusi ja kohustusi (sealhulgas nõudeid) kolmandale isikule üle anda ainult tellija eelneval kirjalikul nõusolekul. Tellija nõusolek ei vabasta täitjat tema kohustustest juba täidetud lepingu osas ega üleandmata kohustuste osas.
- 12.2. Lepingu muudatused jõustuvad pärast neile allkirjutamist mõlema poole poolt või poolte poolt kirjalikult määratud tähtpäeval.
- 12.3. Lepinguga seonduvaid eriarvamusi ja vaidlusi lahendavad pooled eelkõige läbirääkimiste teel. Kui lepingust tulenevaid vaidlusi ei õnnestu lahendada poolte läbirääkimistega, lahendatakse vaidlus Harju Maakohtus.
- 12.4. Leping allkirjastatakse digitaalselt.

13. Poolte rekvisiidid

Tellijä:

Siseministeerium
Registrikood: 70000562
Pikk 61, 15065 Tallinn
Tel: 612 5008
E-post: info@siseministeerium.ee

(allkirjastatud digitaalselt)
Jaana-Helen Luik

Täitja:

Grant Thornton Baltic OÜ
Registrikood: 10384467
Pärnu mnt 22, 10141 Tallinn
Tel: 626 0500
E-post: info@ee.gt.com

(allkirjastatud digitaalselt)
Artur Suits