

UMOWA nr ZP.272.21.2016

zawarta w dniu 2016 r. w Rynie, pomiędzy:

Gminą Ryn,

z siedzibą w Rynie, 11 – 520 Ryn, ul. Świerczewskiego 2,

NIP: 845-19-52-586,

którą reprezentuje:

Józef Karpiński – Burmistrz Miasta i Gminy Ryn, przy kontrasygnacie Ireny Olszewskiej – Skarbnika Gminy, zwanym dalej **Zamawiającym**

a

.....

którą reprezentuje:

....., zwaną dalej **Wykonawcą** o następującej treści:

§1

1. W oparciu o przeprowadzone postępowanie nr ZP.271.7.2015 oraz ofertę przedstawioną przez Wykonawcę w tym postępowaniu – stanowiące integralną część niniejszej umowy, Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się **przeprowadzić audyt zewnętrzny projektu pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągu w obrębie miejscowości Ryńskie Pole, Siejkowo, Ławki, Skorupki” w okresie trwałości projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (RPO WiM 2007-2013).**

Nr umowy UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10 z dnia 27.10.2010 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-01 z dnia 23.03.2011 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-02 z dnia 20.09.2011 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-03 z dnia 06.11.2014 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-04 z dnia 21.03.2016 r.

2. W ramach audytu projektu Wykonawca zobowiązany będzie do weryfikacji zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie oraz we wniosku o dofinansowanie projektu, w szczególności:

- 1) Gotowość organizacyjna Beneficjenta.
- 2) Audyt zgodności projektu w zakresie finansowym.
- 3) Audyt zgodności realizacji projektu.
- 4) Wizyta na miejscu realizacji projektu.
- 5) Audyt zgodności prowadzenia i archiwizowania dokumentacji.
- 6) Audyt zgodności projektu z politykami wspólnotowymi.
- 7) Audyt w zakresie zasad informacji i promocji.

3. *Wykonawca* zrealizuje przedmiot umowy zgodnie z postanowieniami:

- 1) niniejszej umowy, w terminach określonych w §5 ust.1,
- 2) zgodnie z wytycznymi dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów zrealizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013,

- 3) właściwych przepisów prawa, w szczególności ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i ustawy z dnia 13 października 1994r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie; ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych,
 - 4) norm wykonywania zawodu ustanowionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz międzynarodowych standardów rachunkowości.
4. Audyt zostanie przeprowadzony w siedzibie Zamawiającego.
 5. Wykonawca może powierzyć, zgodnie z ofertą Wykonawcy, wykonanie części usług podwykonawcom pod warunkiem, że posiadają oni kwalifikacje do ich wykonania.

§2

1. *Zamawiający* upoważnia p. Andrzeja Żmijewskiego do kontaktów z *Wykonawcą*; tel.: 87/4293960, faks: 87/4293974.
 2. *Wykonawca* upoważnia do kontaktów z *Zamawiającym*; tel.:, faks:
- Adres do korespondencji:
3. Ewentualna zmiana osoby, o której mowa w ust.1 lub 2 wymaga pisemnej notyfikacji Strony dokonującej zmiany.

§3

1. Audyt winien zostać przeprowadzony przez *Wykonawcę* w drodze zweryfikowania całości dokumentacji na próbkach uzyskanych przy zastosowaniu metody niestatystycznej, obejmujących 100% wydatków w projekcie.
 2. *Wykonawca* wyda opinie i sporządzi sprawozdanie z audytu na podstawie zbadania całości próby ogółem poniesionych wydatków i dokumentacji.
 3. Sprawozdanie zostanie sporządzone wg wzoru określonego w wytycznych dotyczących audytu projektów i powinien zawierać w szczególności:
 - 1) podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym przez niego projekcie (nazwa, adres, NIP Beneficjenta, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz ewentualnych aneksów, całkowitą wartość projektu w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwotę dofinansowania,
 - 2) imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w zadaniu audytowym,
 - 3) termin, w którym prowadzono audyt,
 - 4) okres objęty audytem,
 - 5) cele oraz zakres podmiotowy i przedmiotowy audytu,
 - 6) podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzania audytu,
 - 7) informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego,
 - 8) ustalenie stanu faktycznego,
 - 9) określenie oraz analizę przyczyn i skutków uchybień,
 - 10) miejsce i datę sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu.
- Wszystkie strony raportu z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.
4. *Wykonawca* przedstawi *Zamawiającemu* sprawozdanie wraz z opinią w terminie do 2 dni roboczych od zakończenia audytu o którym mowa w §5.
 5. Dokumenty, o których mowa w ust.4 winny być sporządzone w 5 egzemplarzach (oraz na 5 płytach CD), z podpisami audytorów i osób upoważnionych do reprezentowania *Wykonawcy*,
 6. *Zamawiający* zastrzega sobie prawo zgłoszenia uwag do sprawozdania i opinii w terminie 5 dni roboczych od ich otrzymania.

7. Wykonawca w terminie 2 dni roboczych od otrzymania uwag od Zamawiającego przedłoży ostateczną wersję sprawozdania i opinii.
8. Jeżeli Zamawiający nie zgłosi w ciągu 5 dni uwag, przyjmuje się iż przedstawione przez Wykonawcę sprawozdanie i opinia nie budzą zastrzeżeń Zamawiającego i przybierają postać dokumentów ostatecznych.

§4

1. Za należyte wykonanie usług objętych niniejszą umową *Zamawiający* zapłaci *Wykonawcy* zryczałtowane wynagrodzenie w wysokości:
..... PLN brutto (słownie:) w tym VAT w kwocie PLN, netto PLN.
2. Wynagrodzenie *Wykonawcy* zawiera wszelkie koszty, jakie ponosi on w związku z należytym spełnieniem wszystkich obowiązków wynikających z niniejszej umowy.
3. Wypłata wynagrodzenia nastąpi po dostarczeniu ostatecznej wersji opinii i sprawozdania, o której mowa w §3 ust.7 albo 8 – na podstawie faktury.
4. Zapłaty wynagrodzenia *Zamawiający* dokona przelewem na rachunek bankowy *Wykonawcy* wskazany na fakturze VAT.
5. Zapłaty wynagrodzenia *Zamawiający* dokona w terminie 14 dni od daty przyjęcia przez Zamawiającego prawidłowo sporządzonej faktury, o której mowa w ust.3.
6. Za datę dokonania płatności rozumie się datę obciążenia rachunku bankowego *Zamawiającego* kwotą przelewu.
7. *Wykonawca* ma prawo żądać od *Zamawiającego* ustawowych odsetek w razie zwłoki w płatności.
8. Uregulowanie przez *Zamawiającego* należności za usługę nie zwalnia *Wykonawcy* z obowiązku udzielania *Zamawiającemu* ewentualnych wyjaśnień i wykonywania w związku z tym, niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§5

1. Audyt zostanie przeprowadzony przez Wykonawcę w terminie **do 07 października 2016 r.**
2. *Zamawiający* udostępni *Wykonawcy* wszelkie wymagane dokumenty oraz zobowiązuje się do udzielenia wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia audytu.

§6

Zamawiający zobowiązuje się do:

1. Udostępniania *Wykonawcy*:
 - 1) dokumentów organizacyjnych,
 - 2) zawartych przez *Zamawiającego* umów, itp. dokumentów,
 - 3) sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
 - 4) dokumentacji związanej z udzieleniem zamówień publicznych,
 - 5) wszelkich innych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy,
2. Udzielania wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania sprawozdania i opinii;
3. Współdziałania z *Wykonawcą* w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania umowy, a w szczególności do:
 - 1) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości przedstawicieli *Wykonawcy* w sprawach prawidłowości i rzetelności przedstawionej do badania dokumentacji,
 - 2) wydawania dyspozycji, na wniosek przedstawicieli *Wykonawcy*, wykonania przez personel *Zamawiającego* wymaganych czynności (w szczególności kopiowania dokumentów, dokonywania wizji i inwentaryzacji, przygotowania i wysyłania korespondencji).

§7

1. *Wykonawca* oświadcza, iż posiada właściwe uprawnienia w zakresie przeprowadzania audytu oraz wiedzę i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych. W przypadku zaangażowania przy realizacji przedmiotu umowy, oprócz biegłych rewidentów, kandydatów na biegłych rewidentów (wykonujących czynności w ramach praktyk i aplikacji), odpowiedzialność z tego tytułu ciąży wyłącznie na *Wykonawcy* oraz biegłym rewidentem nadzorującym prace tych osób.
2. Audyt zostanie przeprowadzony przez zespół osobowy, którego członkowie posiadają następujące kwalifikacje:
 - 1) p. uprawnienia biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych oraz wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.
 - 2)

§8

1. *Wykonawca* i osoby zaangażowane przez niego przy przeprowadzaniu audytu zobowiązani są do zachowania w tajemnicy informacji finansowych i innych poznanych w związku z realizacją przedmiotu niniejszej umowy.
2. *Wykonawca* przenosi na *Zamawiającego* całość praw autorskich do przedmiotu umowy określonego w §1 umowy.
3. Przeniesienie autorskich praw majątkowych obejmuje następujące pola eksploatacji:
 - 1) utrwalanie,
 - 2) zwielokrotnienia określoną techniką,
 - 3) wprowadzenia do pamięci komputera,
 - 4) wyświetlania,
 - 5) publicznego odtwarzania,
 - 6) udzielania licencji na wykorzystanie.

§9

1. Bez względu na to, czy szkoda faktycznie zaistniała, w przypadku niezrealizowania lub niewłaściwego zrealizowania przedmiotu umowy *Wykonawca* zapłaci *Zamawiającemu* kary umowne.
2. *Wykonawca* zapłaci *Zamawiającemu* kary umowne:
 - 1) W przypadku niedotrzymania przez *Wykonawcę* terminów ustalonych w §5, zapłaci on *Zamawiającemu* karę w wysokości 0,2% kwoty określonej w §4 ust.1 za każdy rozpoczęty dzień zwłoki.
 - 2) z tytułu rozwiązania umowy z przyczyn leżących po stronie *Wykonawcy* w wysokości: 10 000,00 PLN,
 - 3) z tytułu niewłaściwego wykonania świadczenia w wysokości 20% wartości umowy.
3. Jeżeli kara umowna nie pokrywa poniesionej szkody Strony mogą żądać odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych.
4. *Zamawiający* może rozwiązać niniejszą umowę bez zachowania terminu wypowiedzenia, w przypadku rażącego naruszenia przez *Wykonawcę* obowiązków z niej wynikających, a w szczególności w przypadku gdy:
 - 1) *Wykonawca* nie wykonuje lub nagminnie niewłaściwie wykonuje obowiązki wynikające z niniejszej umowy lub realizuje zamówienie w sposób niezgodny z zapisami umowy.
 - 2) *Wykonawca* został postawiony w stan upadłości lub likwidacji.

§10

W razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, *Zamawiający* może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach. *Wykonawca* ma prawo żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego mu z tytułu wykonania części umowy.

§11

Wykonawca nie ma prawa, bez uzyskania wcześniejszej, pisemnej zgody *Zamawiającego*, przelewać na osoby trzecie jakichkolwiek praw wynikających z niniejszej umowy.

§12

1. Zmiana treści niniejszej umowy może nastąpić wyłącznie w granicach unormowania art.144 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych i pod rygorem nieważności wymaga formy pisemnego aneksu skutecznego po podpisaniu przez obie Strony.

2. *Zamawiający* dopuszcza możliwość dokonania istotnych zmian postanowień niniejszej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy w zakresie :

- 1) zmiany terminu realizacji zamówienia,
- 2) zmiany osoby lub osób wykonującej lub wykonujących czynności przewidziane audytem wskazanych w §7 ust.2 umowy , na inną lub inne osobę/y o kwalifikacjach niezbędnych do realizacji zamówienia określonych w dokumentacji przetargowej – działających w imieniu i na rzecz *Wykonawcy*.

§13

W sprawach nie uregulowanych niniejsza umowa mają zastosowanie w szczególności przepisy Kodeksu cywilnego, ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie.

§14

Spory mogące wyniknąć z niniejszej umowy rozstrzygane będą przez właściwy rzeczowo Sąd.

§15

Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, 2 egz. dla *Zamawiającego* i jeden egzemplarz dla *Wykonawcy*.

Wykonawca:

Zamawiający:

Załącznik nr 1 do umowy nr ZP.272.21.2016

Oświadczenie o bezstronności i niezależności

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu

**„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągu w obrębie miejscowości Ryńskie Pole,
Siejkowo, Ławki, Skorupki”**

realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer umowy
UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10 z dnia 27.10.2010 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-01 z dnia 23.03.2011 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-02 z dnia 20.09.2011 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-03 z dnia 06.11.2014 r.

Aneks nr UDA-RPWM.06.01.02-28-011/10-04 z dnia 21.03.2016 r.

ja

.....
(imię i nazwisko)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu oświadczam, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jestem i nie byłem/-am w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnąłem/-am chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłem/am w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany/-a z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki/-ek pełniące/-ych rolę Beneficjenta albo zatrudniająca przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jestem i nie byłem/-am zaangażowany/-a w planowanie, realizację, zarządzanie działań finansowanych i realizowanych w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję/pozostawałem/am w ciągu ostatnich 3 lat w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IZ, IP, IP II,
- nie jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(Podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

.....
(Data i miejsce)