



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską
z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego
dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Załącznik Nr 2 do zapytania ofertowego

PROJEKT UMOWY Nr: IZP.272.56.2013

zawarta w dniu2013 r. pomiędzy:

Miastem Jelenia Góra, Pl. Ratuszowy 58 , 58-500 Jelenia Góra,
posiadającym numer identyfikacyjny NIP 611-000-38-99, REGON 230821523,
zwanym dalej w treści umowy „**Zamawiającym**”,

reprezentowanym przez:

Prezydenta Miasta – Marcina Zawilę

przy kontrasygnacie

Skarbnika Miasta – Janiny Nadolskiej

a:

..... ,

z siedzibą

posiadającym numer identyfikacyjny NIP, REGON,

zwanym dalej w treści umowy „**Audytorem**”,

reprezentowanym przez:

-

W wyniku przeprowadzonego postępowania w formie zapytania ofertowego w związku z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (tekst jednolity z 2010 r. Dz. U. nr 113 poz. 759 z późn. zm.), została zawarta umowa o następującej treści:

§ 1.

Zamawiający zleca, a **Audytor** przyjmuje do wykonania usługę polegającą na **przeprowadzeniu audytu zewnętrznego dla projektu pn.: „Termy Cieplickie – Dolnośląskie Centrum Rekreacji Wodnej”** współfinansowanego ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 Działanie 6.4 Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym oś priorytetowa 6 Polska gospodarka na rynku międzynarodowym.

1. Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie audytu zewnętrznego w sposób zgodny z:
 - a) Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej,
 - b) Ustawą z 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77 z 2009 roku, poz. 649),
 - c) innymi obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa polskiego i wspólnotowego.
2. Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować następujący minimalny zakres:
 - a) sprawdzenie zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa w szczególności sprawdzenie:
 - prawidłowości kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach Projektu,
 - prawidłowości sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
 - wiarygodności części sprawozdawczych wniosków beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu,
 - prawidłowości przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego lub wyboru wykonawcy(oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów,
 - prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu lub posiadania wyodrębnionego kodu księgowego, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu,

- prawidłowości stosowania wymogów dotyczących informacji i promocji w projekcie,
 - prawidłowości przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu,
- b) sprawdzenie ustanowienia i posiadania przez Beneficjenta wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewnią uznanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;
 - c) sprawdzenie posiadania przez Beneficjenta ścieżki audytu w zakresie finansowo – księgowym, i czy zapewnia ona prawidłowe, rzetelne i terminowe dokumentowanie realizowanych operacji (poprawność polityki rachunkowości);
 - d) sprawdzenie poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu udokumentowanych fakturami lub innymi dowodami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami lub dowodami wpłaty;
 - e) sprawdzenie terminowości rozliczenia środków finansowych w ramach projektu;
 - f) sprawdzenie wniosków Beneficjenta o płatności z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu i z dokumentacją źródłową;
 - g) sprawdzenie wdrożenia zaleceń z przeprowadzonych kontroli oraz usunięcia nieprawidłowości/uchybień, jeśli takie zostały wykryte;
 - h) analiza powodzenia projektu.
3. Audytor przedłoży Zamawiającemu harmonogram prac z terminami ich realizacji, w ciągu 3 dni od daty zawarcia umowy.
 4. Realizacja Umowy prowadzona będzie zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz z należytą starannością.
 5. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu Audytor zobowiązany jest do przygotowania i przekazania Beneficjentowi, w terminie wskazanym w § 2 pkt 1 umowy, sprawozdania z audytu, którego elementem koniecznym jest opinia o projekcie.
 6. Sprawozdanie z audytu należy sporządzić w języku polskim, w trzech (3) egzemplarzach w formie pisemnej, w formie elektronicznej na płycie CD (edytowalnej) oraz w formie PDF.

§ 2.

1. **Termin przeprowadzenia audytu: od dnia zawarcia umowy do 28.06.2013 r.**
Przez wykonanie przedmiotu zamówienia, Zamawiający rozumie otrzymanie kompletu dokumentów objętych niniejszą umową, potwierdzonych stosownym protokołem zdawczo-odbiorczym.
2. Zgodnie z Zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIG.06.04.00-00-003/10 z dnia 23.03.2010 r. § 13 pkt 1 Audytor zobowiązuje się wykonać usługę stanowiącą przedmiot zamówienia tj. audyt zewnętrzny projektu, po poniesieniu co najmniej 50% wydatków liczonych od aktualnej całkowitej wartości projektu ale przed terminem zakończenia rzeczowego zakresu realizacji projektu.
3. Audyt nie może spowodować przerwania realizacji projektu.

§ 3.

1. Audytor zewnętrzny ma prawo:
 - a) wglądu do informacji związanych z przeprowadzaniem audytem, danych i innych dokumentów, w tym dokumentów finansowych oraz zawartych na elektronicznych nośnikach informacji, oraz do wykonywania z nich kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej;
 - b) pełnego dostępu do urządzeń, obiektów, terenów i pomieszczeń realizowanego projektu lub w których zgromadzona jest dokumentacja realizowanego projektu, związanych z przeprowadzaniem audytem, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej;
 - c) żądania zapewnienia przez Beneficjenta obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu.
2. Zamawiający ma obowiązek:
 - a) posiadania niezbędnych dowodów i dokumentów dotyczących realizacji projektu wymaganych dla celów związanych z przeprowadzaniem audytem zewnętrznym projektu;
 - b) zapewnić warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu,
 - a w szczególności udostępni audytorowi obiekty, urządzenia i dokumenty dotyczące projektu;

- c) bezzwłocznie na żądanie Audytora, udzielić informacji oraz wyjaśnień związanych z realizacją projektu;
 - d) potwierdzić „za zgodność z oryginałem” kopie dokumentów i ich odpisy, wyciągi, zestawienia oraz wydruki.
3. Udzielone ustnie informacje i/lub złożone ustnie wyjaśnienia powinny zostać zaprotokołowane przez audytora zewnętrznego i przez osobę, która ich udzieliła lub je złożyła.

§ 4.

1. Strony ustalają, że wynagrodzenie z tytułu niniejszej Umowy będzie miało formę ryczałtu.
2. Ustalone w tej formie wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy wynosi:
Cena brutto **PLN** (słownie złotych),
w tym należny podatek VAT.
3. Wynagrodzenie ryczałtowe jest stałe na czas trwania Umowy.
4. Podstawę do określenia wyżej wymienionej ceny stanowi złożona i przyjęta oferta.
5. Kwota określona w § 4 ust. 2 zawiera wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu Umowy.

§ 5.

1. Rozliczenie między stronami odbędzie się na podstawie faktury, wystawionej przez Audytora po wykonaniu i przekazaniu Zamawiającemu przedmiotu zamówienia i podpisaniu przez obie strony protokołu zdawczo – odbiorczego.
2. Termin płatności faktury określa się do czternastu (14) dni od daty otrzymania przez Zamawiającego kompletu dokumentów tj. prawidłowo wystawionej faktury i protokołu zdawczo - odbiorczego.
3. Za dzień zapłaty przyjmuje się dzień obciążenia rachunku Zamawiającego.
4. Zapłata kwoty umownej dokonana będzie na konto bankowe Audytora wskazane na fakturze.
5. Bez zgody Zamawiającego Audytor nie może udzielić na rzecz osób trzecich cesji jakichkolwiek wierzytelności i zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.

§ 6.

Strony ustalają, iż naprawienie szkody wynikłej z niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązań niepieniężnych wynikających z niniejszej umowy nastąpi przez zapłatę określonej sumy (kara umowna) w następujących przypadkach i wysokościach:

1. Zamawiający zapłaci Audytorowi kary umowne w przypadku odstąpienia od umowy przez Audytora z przyczyn, za które odpowiada Zamawiający, w wysokości 20 % wynagrodzenia brutto określonego w § 4 ust. 2 umowy.
2. Audytor zapłaci Zamawiającemu kary umowne:
 - a) w przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn, za które odpowiada Audytor, w wysokości 20 % wynagrodzenia brutto określonego w § 4 ust. 2 umowy,
 - b) w przypadku niewywiązania się z terminu wykonania umowy, w wysokości 1 % wynagrodzenia brutto określonego w § 4 ust. 2 umowy, licząc za każdy dzień zwłoki od daty zakończenia określonej w § 2 ust. 1.
3. Zamawiający może odliczyć kary umowne od płatności należnych Audytorowi.
4. Zapłata kar umownych nie wpływa na zobowiązania Audytora.
5. W przypadku, gdy szkoda spowodowana nie wykonaniem obowiązku wynikającego z niniejszej umowy przekracza wysokość kar umownych, poszkodowana tym strona może, niezależnie od kar umownych, dochodzić odszkodowania na zasadach ogólnych Kodeksu Cywilnego.

§ 7.

Audytor przeniesie na Zamawiającego **wszelkie prawa majątkowe, prawa autorskie**, a w szczególności prawo do sprawozdania wraz z opinią o projekcie z przeprowadzonego audytu zewnętrznego, na wszelkich polach eksploatacji na czas nieokreślony.

§ 8.

Zamawiający dopuszcza wprowadzenie do umowy zmian w drodze aneksu, poprzedzonych pisemnie umotywowanym wnioskiem, w przypadku zmiany terminu umowy z przyczyn niezależnych od Audytora.

§ 9.

Właściwym do rozpoznania sporów wynikłych na tle realizacji niniejszej Umowy jest sąd właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 10.

W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie powszechnie obowiązujące przepisy prawa polskiego, a w szczególności Kodeksu Cywilnego.

§ 11.

Umowę niniejszą sporządzono w języku polskim w **trzech** jednobrzmiących egzemplarzach, **dwa** egzemplarze dla Zamawiającego i **jeden** egzemplarz dla Audytora.

Załącznik do umowy:

- 1) Zapytanie ofertowe (kopia);
- 2) Odpowiedzi Zamawiającego na pytania Wykonawców zadane w trakcie postępowania przetargowego (kopia);
- 3) Złożona i przyjęta oferta (kopia);
- 4) Oświadczenia i dokumenty złożone przez Wykonawcę (kopia).

ZAMAWIAJĄCY:

AUDYTOR: