

**UMOWA NR …./SR/2019**

**na przeprowadzenie audytu zewnętrznego na zakończenie okresu trwałości projektu**

**„Rewitalizacja zdegradowanych terenów komunalnych dla rozwoju funkcji rekreacyjno-turystycznych w mieście”**

zawarta w dniu 8 sierpnia 2018 roku w Ełku pomiędzy:

Gminą Miastem Ełk z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 4 w Ełku, **zwaną dalej „Zamawiającym”**, reprezentowaną przez Tomasza Andrukiewicza – Prezydenta Miasta Ełku przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta – Jarosława Wróbla,

a **……………** **zwanym w dalszej treści umowy „Wykonawcą”**, o następującej treści:

**§ 1**

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do **przeprowadzenia audytu zewnętrznego na zakończenie okresu trwałości dla projektu pn. „Elkman II – rozbudowa sieci szerokopasmowej aglomeracji miasta Ełku”** współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

2. Cele audytu stanowiącego przedmiot umowy, jego zakres, sposób przeprowadzenia oraz rezultaty określają „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 z dnia 13 kwietnia 2010 r.

**§ 2**

Audyt zewnętrzny stanowiący przedmiot niniejszej umowy zostanie wykonany w terminie:  
**02.04.2020 – 30.06.2020**

**§ 3**

Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza następujące osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje:

1) ………………………………………………………………………

**§ 4**

1. Osobami odpowiedzialnymi za kontakty robocze w trakcie realizacji umowy są:
   1. ze strony Zamawiającego – Anna Wielgat, a.wielgat@um.elk.pl, tel.: 87 732 61 31,
   2. ze strony Wykonawcy – ……………………………………………………………………………………………
2. Zmiana ww. osób następuje poprzez pisemne lub faksem zawiadomienie drugiej strony umowy   
   i nie stanowi zmiany postanowień umowy.

**§ 5**

1. Wykonawca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością zawodową i rzetelnością oraz zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji finansowych i innych uzyskanych w czasie badania.

2. Wykonawca umożliwi pracownikom Zamawiającego obserwację prac audytowych.

**§ 6**

Wykonawca jest zobowiązany przeprowadzić stanowiący przedmiot umowy audyt dla projektu, zgodnie z powszechnie uznawanymi międzynarodowymi standardami audytu:

1) audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z postanowieniami norm wykonywania zawodu biegłych rewidentów i wytycznych Instytucji Zarządzającej RPOWM z dnia 13 kwietnia 2010 r. w sprawie audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach RPOWM na lata 2007-2013,

2) audyt zostanie przeprowadzony przy zastosowaniu metod i technik badania, wynikających ze standardów.

**§ 7**

Zamawiający zobowiązuje się udostępnić Wykonawcy wszelkie wymagane dokumenty oraz udzielić wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia audytu, w tym:

1) udostępnić następujące dokumenty:

a) dokumenty założycielskie i organizacyjne podmiotu badanego,

b) umowy zawarte przez Zamawiającego,

c) dowody księgowe, księgi rachunkowe,

d) wszelkie inne dokumenty mające związek z przedmiotem niniejszej umowy.

2) składać stosowne oświadczenia niezbędne do rzetelnego przeprowadzenia badania (wykonania usługi),

3) zapewnić nieograniczony dostęp do wszelkich danych dotyczących realizacji umowy,

4) współdziałać z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy, a w szczególności do:

a) niezwłocznego ustosunkowania się do zastrzeżeń i wątpliwości Wykonawcy umowy,

b) bieżącego korygowania projektu opracowań w zakresie, w którym Zamawiający i Wykonawca będą przekonani o celowości i zasadności wprowadzenia zmian.

**§ 8**

1. Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu raportu końcowego zawierającego wnioski z audytu dla projektu wskazanego w § 1.

2. Zakres raportu sporządzonego przez Wykonawcę powinien być zgodny z pkt 11 wytycznych, o których mowa w § 1 pkt 2 umowy.

3. Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do momentu rozpoczęcia audytu.

4. Po przeprowadzeniu audytu i po dokonaniu analizy zebranych danych, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu do zaakceptowania wersję ostateczną raportów końcowych do dnia …………………………………. 2020 r. Zamawiający ma prawo odnieść się do zapisów raportu w ciągu 7 dni od jego przedłożenia i udzielić wyjaśnień.

5. Ostateczny raport końcowy z audytu Wykonawca przekaże Zamawiającemu w 3 egzemplarzach w polskiej wersji językowej w formie drukowanej oraz formie elektronicznej na płycie CD przygotowanej w standardzie programów z grupy Microsoft Office (MS Word, MS Excel).

**§ 9**

Z chwilą dostarczenia Zamawiającemu raportu końcowego z audytu stanowiącego przedmiot niniejszej umowy, na Zamawiającego przechodzą wszelkie majątkowe prawa autorskie oraz prawa pokrewne na wszystkich polach eksploatacji na czas nieokreślony, w tym w szczególności następujące pola eksploatacji:

1) utrwalenia;

2) zwielokrotnienia określoną techniką;

3) wprowadzenia do pamięci komputera;

4) wyświetlania;

5) publicznego odtworzenia;

6) udzielania licencji na wykorzystanie.

**§ 10**

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umowa Zamawiający zapłaci Wykonawcy cenę podaną w formularzu ofertowym w wysokości ………………………………….. złotych brutto (słownie: ……………………………………………………złotych 00/100).

2. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje również przeniesienie praw autorskich.

3. Rozliczenie za wykonanie przedmiotu umowy nastąpi na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego w oparciu o fakturę wystawioną po zrealizowaniu całości przedmiotu umowy wraz  
z pisemnym potwierdzeniem odbioru wyników badania przez Wykonawcę.

4. Płatność nastąpi przelewem w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury, wyłącznie na firmowy rachunek bankowy wykonawcy z "Białej Listy Podatników”, metodą podzielonej płatności. Wskazanie do zapłaty numeru rachunku nie zaewidencjonowanego na "Białej Liście Podatników”, uniemożliwi przekazanie płatności. W takiej sytuacji termin 14 dni biegnie od daty dostarczenia właściwego numeru rachunku bankowego.

5. W przypadku zakwestionowania przeprowadzenia audytu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2007-2013 Wykonawca ponownie przeprowadzi audyt i dokona wymaganych poprawek bez dodatkowego wynagrodzenia.

**§ 11**

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:

1. 10% wartości brutto umowy, wskazanej w § 10 ust. 1, w przypadku odstąpienia od umowy przez którąkolwiek ze stron, z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca,
2. 0,3 % wartości brutto wskazanej w § 10 ust. 1, za każdy dzień opóźnienia, licząc od terminu wykonania przedmiotu umowy wskazanego w § 2,

2. Strony ustalają, że w razie naliczenia kar umownych zgodnie z ust. 1, Zamawiający potrąci je  
z wystawionej faktury.

3.Strony zastrzegają sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych.

**§ 12**

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania tajemnicy rezultatów badania oraz faktów  
i okoliczności poznanych w toku badania.

2. Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania audytu poza Zamawiającym, wyłącznie upoważnionym przepisami ustaw do wglądu w tego rodzaju dokumenty, w tym organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów, sprawującym nadzór nad należytym wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

**§ 13**

Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie prawnej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.

**§ 14**

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu pod rygorem nieważności.

**§ 15**

Wszelkie spory wynikłe na tle niniejszej umowy rozstrzygnie sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

**§ 16**

1. Do niniejszej umowy nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 (Dz. U z 2019 r. poz. 1843) na podstawie art. 4 pkt. 8 tej ustawy.

2. W sprawach nie uregulowanych w niniejszej Umowie stosuje się przepisy Kodeksu Cywilnego.

**§ 17**

Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

**ZAMAWIAJĄCY: WYKONAWCA:**