



## UMOWA NR .....

### o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu

zawarta w dniu ..... 2011 roku w Elku pomiędzy:

Gminą Miasto Elk, z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 4, posiadającą nr NIP 848-182-54-38, reprezentowaną przez:

Tomasza Andrukiewicza – Prezydenta Miasta  
przy kontrasygnacie Jarosława Wróbla - Skarbnika,  
zwanym w dalszej treści umowy Zamawiającym,

a .....,  
wpisaną do ..... pod numerem ..... oraz na listę podmiotów  
uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ....., zwanym w  
dalszej treści umowy „Wykonawcą”, uprawnionym do wykonywania niniejszej umowy  
zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (Dz.  
U. z 2010 roku Nr 113, poz. 759 z późn. zm.) bez zastosowania przepisów niniejszej ustawy,  
o następującej treści:

#### § 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do **przeprowadzenia audytu zewnętrznego dla projektu pn. „Budowa promenady pieszo – rowerowej wzdłuż nabrzeża jeziora Elckiego – III etap”** 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 do dnia 20.07.2011 roku.

#### § 3

3. Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza następujące osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje:
  - 1) .....

#### § 4

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.

#### § 5

Wykonawca jest zobowiązany przeprowadzić stanowiący przedmiot umowy audyt 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.

### § 6

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

- 1) udostępnić następujące dokumenty:
  - a) dokumentów założycielskie i organizacyjne podmiotu badanego,
  - b) umowy zawartych przez Zamawiającego itp. dokumenty,
  - 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.

### § 7

1. Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu raportu końcowego zawierającego wnioski z audytu dla projektu wskazanego w § 1.
2. Po przeprowadzeniu audytu i po dokonaniu analizy zebranych danych, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu do zaakceptowania wersję ostateczną raportu końcowego.
3. Ostateczny raport końcowy z audytu Wykonawca przekazuje 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).

### § 8

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.

### § 9

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną cenę umowną zawierającą podatek VAT określoną w formularzu ofertowym w wysokości ..... złotych brutto (słownie: .....), w tym podatek VAT .....%.
2. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje również przeniesienie praw autorskich.
3. Rozliczenie za wykonanie przedmiotu umowy nastąpi w oparciu o fakturę wystawioną po zrealizowaniu całości przedmiotu umowy wraz z pisemnym potwierdzeniem odbioru wyników badania przez Wykonawcę.
4. Zapłata zrealizowana będzie w terminie 14 dni od daty otrzymania faktury na konto wskazane przez Wykonawcę.
5. W przypadku zakwestionowania przeprowadzenia audytu przez Instytucję Zarządzającą RPO W i M 2007-2013 Wykonawca ponownie przeprowadzi audyt i dokona wymaganych poprawek bez dodatkowego wynagrodzenia.

### § 10

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:
  - 1) 10% wartości brutto umowy, wskazanej w § 9 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 § 9 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.

### § 11

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 należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

### § 12

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

### § 13

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



#### **§ 14**

Wszelkie spory wynikłe na tle niniejszej umowy będą rozstrzygały właściwe sądy.

#### **§ 15**

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową stosuje się przepisy Kodeksu Cywilnego.

#### **§ 16**

Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, w tym dwa egzemplarze dla Zamawiającego, jeden egzemplarz dla Wykonawcy.

**Zamawiający:**

**Wykonawca:**