



UMOWA

o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu

zawarta w dniu2015 roku w Ełku pomiędzy:

Gminą Miastem Ełk, ul. Piłsudskiego 4, zwanym dalej Zamawiającym, posiadającą nr NIP 848-182-54-38 reprezentowanym przez:

..... –

..... –

a,

....., będącym podatnikiem VAT, NIP:....., REGON: zwaną dalej Wykonawcą wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem, reprezentowaną przez:

..... –

W wyniku zapytania ofertowego i wyboru najkorzystniejszej oferty została zawarta umowa o następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do **przeprowadzenia audytu zewnętrznego** przeprowadzonego na koniec trwałości projektu zrealizowanego przez Gminę Miasto Ełk pt. **„Wyposażenie szkół samorządowych w Ełku w pomoce naukowe”** współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

§ 2

1. **Audyt zewnętrzny zostanie wykonany w terminie uzgodnionym z zamawiającym, nie później niż do 20 lutego 2015 roku.**
2. W przypadku nieudostępnienia kompletu dokumentacji przez zamawiającego, koniecznej do wykonania usługi, termin wykonania zadania przez Wykonawcę zostanie przez Strony niniejszej umowy ponownie ustalony z uwzględnieniem możliwości wywiązania się Wykonawcy z wykonania umowy w nowym terminie.
3. Rezultaty prac określone w § 1 niniejszej umowy, Wykonawca przekaze Zamawiającemu nie później niż w ciągu 5 dni po ich zakończeniu.

§ 3

Zamawiający zobowiązuje się do:

1. udostępnienia osobom ustalonym przez Wykonawcę, wykonującym umowę następujących dokumentów:
 - a) dokumentów założycielskich i organizacyjnych Podmiotu badanego,



- b) umów zawartych przez Zamawiającego itp. dokumentów,
 - c) dowodów księgowych ksiąg rachunkowych,
 - d) wszelkich innych dokumentów mających związek z przedmiotem niniejszej umowy.
2. udzielania wyczerpujących informacji i wyjaśnień – niezbędnych do wykonania postanowień umowy,
 3. złożenia stosownych oświadczeń, niezbędnych do rzetelnego przeprowadzenia badania (wykonania usługi).
 4. zapewnienia nieograniczonego dostępu do wszelkich danych i informacji niezbędnych do wykonania usługi.
 5. współdziałania 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,
 - c) wydawania dyspozycji, na wniosek przedstawicieli Wykonawcy, w sprawie wykonania przez pracowników Zamawiającego wymaganych czynności, np. kopiowania dokumentów itp.

§ 4

1. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z postanowieniami norm wykonywania zawodu biegłych rewidentów i wytycznych Instytucji Zarządzającej RPOWM z dnia 4 sierpnia 2009 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, o których mowa w Ust.1
3. W wyniku przeprowadzonego badania sporządzone zostaną:
 - a) opinia
 - b) raport z badania uzupełniający opinię zawierające wszystkie elementy wymagane przez standardy i wytyczne, o których mowa w Ust.1.
4. Zamawiający ma prawo odniesienia się do opinii/raportu z audytu zewnętrznego.
5. Dokumenty, o których mowa w ust. 3 zostaną przekazane protokołem odbioru.

§ 5

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną **cenę umowną** zawierająca podatek VAT określoną w formularzu ofertowym w wysokości**złotych (słownie:**), w tym należy podatek VAT, według obowiązującej stawki,zł
2. Fakturę za wykonanie usługi objętej umową Zamawiający ureguluje przelewem na konto bankowe Wykonawcy w ciągu 14 dni po otrzymaniu dokumentów, o których mowa w § 4 pkt. 3) niniejszej umowy niezależnie od rodzaju opinii sporządzonej przez Wykonawcę.



§ 6

Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązań za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień i wykonania, w związku z tym, niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§ 7

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.

§ 8

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

§ 9

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

§ 10

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

§ 11

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową stosuje się przepisy Kodeksu Cywilnego.

§ 12

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

WYKONAWCA:

ZAMAWIAJĄCY:

St. aldy

RADCA PRAWNY
mgr Zbigniew J. Rachwałski
BŁ/S/107