

**UMOWA NR .....**

**na przeprowadzenie audytu zewnętrznego na zakończenie okresu trwałości projektów:  
„Zagospodarowanie turystyczne terenu przy promenadzie nad jeziorem Ełckim”, „Modernizacja  
Ełckiej Kolei Wąskotorowej na potrzeby turystyki” oraz „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii  
na potrzeby ogrzewania budynku CEE w Ełku”**

zawarta w dniu ..... roku w Ełku pomiędzy:

Gminą Miastem Ełk z siedzibą przy ul. Piłsudskiego 4 w Ełku, zwaną dalej „Zleceniodawcą”,  
reprezentowaną przez .....  
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 projektów pn. „Zagospodarowanie turystyczne terenu przy promenadzie nad jeziorem Ełckim”, „Modernizacja Ełckiej Kolei Wąskotorowej na potrzeby turystyki” oraz „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii na potrzeby ogrzewania budynku CEE w Ełku”** współfinansowanych 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: od 1 października do 28 listopada 2014 r.

**§ 3**

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

- 1) .....
- 2) .....

**§ 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 dla każdego z projektów, 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) 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.

#### **§ 7**

1. Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu raportu końcowego zawierającego wnioski z audytu dla każdego z projektów wskazanych w § 1. Raporty powinny być opracowane odrębnie dla każdego z projektów.

2. Po przeprowadzeniu audytu i po dokonaniu analizy zebranych danych, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu do zaakceptowania wersję ostateczną raportów końcowych.

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 zawierająca podatek VAT 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. Zapłata zrealizowana będzie w terminie 14 dni od daty otrzymania faktury na konto wskazane przez Wykonawcę po zatwierdzeniu raportów z audytu.

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**

1. Do niniejszej umowy nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 (Dz. U z 2013 r., poz. 907 z późn. zm.) na podstawie art. 4 pkt. 8 tej ustawy.

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

3. Spory mogące zaistnieć przy wykonywaniu umowy rozstrzygnie sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

#### **§ 16**

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

**ZLECENIODAWCA:**

**ZLECENIOBIORCA:**