

**UMOWA
na przeprowadzenie audytu zewnętrznego**

zawarta w dniu..... w Braniewie

pomiędzy:

Gminą Miasta Braniewo w Braniewie, ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo
reprezentowaną przez Burmistrza Miasta Braniewa Henryka Mrozińskiego
przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta Iwony Kilarskiej
zwaną dalej **Zamawiającym**,

a

reprezentowanym w osobach:

1.
2.

zwanym dalej **Wykonawcą**.

W wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 Euro, na podstawie art. 4 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004r. (t. j. Dz. U. z 2010r., Nr 113, poz. 759), została zawarta umowa o następującej treści:

§1

Zamawiający zleca a Wykonawca przyjmuje do wykonania usługę przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu pn. **„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Miasta Braniewa - Plac Piłsudskiego, Plac przy ulicy Sikorskiego- Elbląskiej”** współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 4 „Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast”, Działanie 4.2 „Rewitalizacja miast” Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

§2

Cele audytu, zakres, sposób jego 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 Olsztyn, dnia 13 kwietnia 2010 r.”, które stanowią załącznik do niniejszej umowy i stanowią jej integralną część.

§3

Audyt zewnętrzny zostanie wykonany w terminie do dnia **31 sierpnia 2012 r.**

§4

1. Wykonawca oświadcza, że posiada niezbędne kwalifikacje, uprawnienia, umiejętności i środki techniczne do wykonania umowy.
2. Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza następujące osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje:
 - 1).....,
 - 2).....,
 - 3).....
3. Wykonawca odpowiada za działania i zaniechania osób, z których pomocą zobowiązanie wykonuje, jak również, którym wykonanie przedmiotu umowy powierza, jak za własne działania i zaniechania.

§5

1. Wykonawca jest zobowiązany do przedstawienia Zamawiającemu raportu końcowego zawierającego wnioski z audytu dla projektu wskazanego w §1.
2. W pierwszej fazie realizacji zamówienia, **po zapoznaniu się z dostępną dokumentacją oraz po spotkaniu z Zamawiającym, Wykonawca powinien** przygotować szczegółowy **plan przeprowadzenia audytu**, który w szczegółowy sposób opisywać będzie metodologię oraz harmonogram przeprowadzenia audytu.
3. Szczegółowy plan przeprowadzenia audytu powinien być przedłożony nie później niż w terminie **5 dni od dnia podpisania umowy**.
4. W czasie przeprowadzania audytu -Wykonawca każdorazowo przedłoży Zamawiającemu wstępną wersję raportu z przeprowadzonych czynności ze zbadanego obszaru, ujętego w planie audytu, o którym mowa w pkt.3.
5. Po przeprowadzeniu audytu i po dokonaniu analizy zebranych danych, Wykonawca przedłoży Zamawiającemu w terminie nie później niż do dnia.....; do zaakceptowania wersję ostateczną raportu końcowego (papierową i elektroniczną) opracowaną w języku polskim.
6. Ostateczny raport końcowy z audytu Wykonawca przekazuje w 3 egzemplarzach w polskiej wersji językowej wraz z raportem w formie drukowanej, Wykonawca przekaze elektroniczną wersję raportu na płycie CD przygotowaną w standardzie programów z grupy Microsoft Office (MS Word, MS Excel). Dowodem przekazania będzie protokół przekazania/ odbioru podpisany przez obie strony.

§ 6

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.

§ 7

1. Wykonawca winien przeprowadzić audyt projektu, o którym mowa w niniejszej umowie zgodnie z powszechnie uznawanymi międzynarodowymi standardami audytu oraz zgodnie z postanowieniami norm wykonywania zawodu biegłych rewidentów i wytycznych Instytucji Zarządzającej RPOWM w sprawie audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach RPOWM na lata 2007-2013.
2. Poziom ufności dla badania audytowego został określony na poziomie 95%.

§ 8

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

1. udostępnienia osobom wykonującym umowę, ustalonym przez Wykonawcę 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 dotyczących realizacji umowy,
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,

§ 9

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy cenę umowną brutto określoną w ofercie w wysokości
(słownie:.....),
wynagrodzenie obejmuje również przejęcie praw wskazanych w postanowieniu § 11 ust.3.
Wynagrodzenie jest kwotą stałą, nie podlegającą zmianie.

*Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013*

2. Zapłata wynagrodzenia określonego w § 9 ust 1 wyczerpuje wszelkie przysługujące Wykonawcy od Zamawiającego należności związane z wykonaniem umowy. Wykonawcy nie przysługuje zwrot jakichkolwiek dodatkowych kosztów poniesionych w związku z wykonaniem umowy.
3. Podstawą do wystawienia przez Wykonawcę faktury/rachunku jest podpisany przez Zamawiającego, bez zastrzeżeń, protokół odbioru ostatecznej wersji raportu z przeprowadzonego audytu.
4. Faktura/rachunek musi być wystawiona na: Gmina Miasta Braniewa, ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo, NIP: 582 16 07 800
5. Należność wynikająca ze złożonej faktury będzie przekazana na wskazany przez Wykonawcę rachunek bankowy w terminie 30dni od daty otrzymania faktury/rachunku przez Zamawiającego. Za dzień zapłaty uważa się dzień złożenia przez Zamawiającego dyspozycji obciążenia rachunku Zamawiającego kwotą wynagrodzenia.
6. W przypadku zakwestionowania przeprowadzenia audytu przez Instytucję Zarządzającą RPO Warmia i Mazury 2007-2013 Wykonawca ponownie przeprowadzi audyt i dokona wymaganych poprawek bez dodatkowego wynagrodzenia.
7. Koszt przeprowadzenia audytu jest kosztem kwalifikowanym i w 70 % podlega dofinansowaniu - w przypadku, gdy raport z przeprowadzonego audytu nie spełni warunków określonych w niniejszych Wytycznych, tj. nie został przeprowadzony zgodnie z Wytycznymi, a późniejsze kontrole stwierdzą niezgodności na dokumentach, które były badane i wydatek poniesiony na audyt, zostanie uznany za koszt niekwalifikowany- Wykonawca zostanie obciążony utraconą kwotą dofinansowania.

§10

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:
 - a. 10% wartości brutto umowy, wskazanej w § 9 ust. 1, w przypadku odstąpienia od umowy przez którąkolwiek ze stron, z powodu okoliczności, za które nie odpowiada Zamawiający.
 - b. 0,3% wartości brutto umowy, wskazanej w § 9 ust. 1, za każdy dzień opóźnienia, licząc od terminu wykonania przedmiotu umowy wskazanych w § 3.
 - c. z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy w wysokości 30% wynagrodzenia brutto określonego w § 9 ust .1 z zastrzeżeniem § 9 ust.7
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 należytym wykonywaniem zawodu przez członków Izby.

*Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013*

3. Z chwilą dostarczenia raportu końcowego z audytu projektu, o którym mowa w §5 ust. 1 niniejszej umowy na Zamawiającego przechodzą wszelkie majątkowe prawa autorskie oraz prawa pokrewne na wszystkich polach eksploatacji na czas nieokreślony.

§12

1. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.
2. Bez pisemnej zgody Zamawiającego wyrażonej pod rygorem nieważności, Wykonawca nie może dokonać przelewu wierzytelności na rzecz osoby trzeciej z tytułu niniejszej umowy.

§13

Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej zgody wyrażonej pod rygorem nieważności.

§14

Wszelkie spory wynikłe na tle niniejszej umowy będzie rozstrzygał Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

§15

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową stosuje się przepisy Kodeksu Cywilnego.

§16

Językiem Umowy, wszelkiej korespondencji, faktur i dokumentów sporządzonych przez Wykonawcę jest język polski.

§17

Wykonawca zobowiązuje się do odbierania korespondencji doręczanych na wskazany adres. Powtórne awizowanie będzie równoznaczne ze skutecznym doręczeniem korespondencji, bez względu na to czy została odebrana przez Wykonawcę.

§18

Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z czego 2 egz. dla Zamawiającego i 1 egz. dla Wykonawcy.

WYKONAWCA :

ZAMAWIAJĄCY: