



## WZÓR UMOWY

(załącznik nr 5 do zapytania ofertowego – wykonanie audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu)

zawarta w dniu ..... roku w Olsztynie pomiędzy:

Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie, ul. Parkowa 1, 10-233 Olsztyn, wpisanym do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego, pod nr 2/1992, REGON 510983060, NIP 739 05 15 602 reprezentowanym przez:

zastępcę dyrektora Jarosława Kowalskiego na podstawie pełnomocnictwa z dnia 30.12.2019 r. do zarządzania i reprezentowania Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie  
zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

.....  
.....

zwanym dalej **Wykonawcą**,

o następującej treści:

### § 1

Zamawiający zleca, a Wykonawca przyjmuje do wykonania usługę audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu „E-ncyklopedia Warmii i Mazur”, dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

### § 2

1. W ramach realizacji przedmiotu umowy Wykonawca zobowiązany będzie do wykonania audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu „E-ncyklopedia Warmii i Mazur” oraz sporządzenie raportu z audytu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu.
2. Audyt zewnętrzny projektu powinien stanowić niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie i wnioskiem o dofinansowanie oraz z przepisami prawa, w tym w szczególności potwierdzenie, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne.
3. Audyt zewnętrzny powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy dofinansowanie. Podczas audytu powinny być zweryfikowane wszystkie poniesione wydatki, pozwalające wykonawcy audytu zewnętrznego wydać wiążącą opinię i sporządzić raport w tym zakresie.
4. Audyt zewnętrzny powinien obejmować następujące obszary:
  - 1) Audyt zgodności projektu w zakresie finansowym,
  - 2) Audyt zgodności realizacji projektu,
  - 3) Wizyta na miejscu realizacji projektu,
  - 4) Audyt zgodności prowadzenia i archiwizowania dokumentacji,
  - 5) Audyt zgodności projektu z politykami wspólnotowymi,
  - 6) Audyt w zakresie zasad informacji i promocji.
5. Szczegółowy zakres audytu zewnętrznego i wytyczne dotyczące sposobu przeprowadzenia audytu zawarto w dokumencie „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., wydawanym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.
6. Audyt zewnętrzny zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego.

### § 3

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy w terminie: od dnia podpisania umowy do dnia 27 marca 2020 r., z zachowaniem następujących terminów:
  - 1) Termin przekazania wstępnej wersji raportu z audytu zewnętrznego wraz z opinią: do dnia 20 marca 2020 r.
  - 2) Termin przekazania ostatecznej wersji raportu z audytu zewnętrznego wraz z opinią: do dnia 27 marca 2020 r.
2. Zamawiający zastrzega, że termin realizacji umowy, może ulec zmianie ze względu na wystąpienie uwarunkowań w ramach realizacji zamówienia, których nie sposób było przewidzieć przed podpisaniem umowy. W razie wystąpienia uwarunkowań, o których mowa w zdaniu poprzednim Zamawiający powiadomi Wykonawcę w terminie 5 dni od ich zaistnienia.

### § 4

1. Wykonawca zobowiązuje się do wykonania audytu projektu zgodnie z powszechnie uznawanymi, międzynarodowymi standardami audytu oraz zgodnie z postanowieniami, wytycznymi, standardami zawartymi w dokumencie „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., wydawanym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.
2. Wykonawca oświadcza, że:
  - 1) spełnia wszystkie wymogi wskazane w dokumencie „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.
  - 2) posiada niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zlecenia,
  - 3) przedmiot umowy zostanie zrealizowany z zachowaniem ustalonych terminów oraz należytej staranności.
3. Wykonawca audytu projektu gwarantuje zastosowanie właściwej metodologii badania audytowego.

### § 5

1. W wyniku przeprowadzenia audytu projektu Wykonawca sporządzi i przekaze Zamawiającemu raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu – wstępną wersję raportu oraz ostateczną wersję raportu.
2. Raport z audytu zewnętrznego projektu powinien zawierać następujące elementy:
  - 1) podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym przez niego projekcie (nazwa, adres, NIP Beneficjenta, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz ewentualnych aneksów, całkowitą wartość projektu w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwotę dofinansowania),
  - 2) nazwa i adres podmiotu przeprowadzającego audyt, imiona i nazwiska audytorów zewnętrznych uczestniczących w audycie,
  - 3) termin rozpoczęcia i zakończenia audytu zewnętrznego projektu,



- 4) okres objęty audytem (okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do momentu rozpoczęcia audytu zewnętrznego),
  - 5) cele oraz zakres podmiotowy i przedmiotowy audytu zewnętrznego projektu,
  - 6) podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzania audytu projektu,
  - 7) informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania,
  - 8) ustalenie stanu faktycznego,
  - 9) określenie oraz analizę przyczyn i skutków uchybień,
  - 10) wykaz osób, które udzielały informacji w trakcie audytu projektu,
  - 11) wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu,
  - 12) rekomendacje dotyczące usunięcia stwierdzonych uchybień,
  - 13) opinię o przeprowadzonym projekcie, stanowiącą element raportu, wydana na podstawie ustaleń zawartych w raporcie,
  - 14) miejsce i datę sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu projektu,
  - 15) podpis każdego z audytorów przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu.
3. Po przeprowadzeniu audytu projektu Wykonawca sporządzi i przekaże Zamawiającemu wstępną wersję raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu.
  4. Zamawiający będzie miał prawo do odniesienia się/wniesienia uwag i zastrzeżeń do wstępnej wersji raportu z audytu projektu wraz z opinią, w terminie 4 dni od dnia otrzymania raportu. W przypadku zgłoszenia przez Zamawiającego uwag i zastrzeżeń do raportu i/lub opinii, Wykonawca uwzględni uwagi lub uzasadni na piśmie niemożliwość lub niezasadność ich uwzględnienia. Wykonawca przekaże Zamawiającemu poprawiony raport z audytu projektu wraz z opinią w terminie 3 dni od dnia otrzymania uwag i zastrzeżeń, stanowiący ostateczną wersję raportu.
  5. Wykonawca dostarczy Zamawiającemu ostateczną wersję raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu w 3 egzemplarzach, w formie pisemnej, w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD.
  6. Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do dnia przeprowadzenia audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu.
  7. Przyjęcie przez Zamawiającego ostatecznej wersji raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu nastąpi za pisemnym potwierdzeniem przyjęcia raportu.
  8. Z chwilą przyjęcia ostatecznego raportu z audytu projektu wraz z opinią, na Zamawiającego przechodzą wszelkie majątkowe prawa autorskie do raportu z audytu projektu wraz z opinią, na następujących polach eksploatacji:
    - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu – utrwalenie i wytwarzanie egzemplarzy utworu dowolną techniką niezależną od standardu, systemu i formy, w szczególności techniką drukarską, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową, w tym wprowadzenie do pamięci dowolnej ilości komputerów, baz danych i serwerów oraz sieci komputerowych, w tym Internetu, nagranie na płyty CD/DVD, pendrive,
    - 2) w zakresie obrotu egzemplarzami utworu – nieodpłatne wprowadzanie do obrotu lub użyczenie egzemplarzy,
    - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu – nieodpłatne publiczne wyświetlenie, odtworzenie, przekazywanie i przechowywanie, wprowadzanie do pamięci komputera, baz danych, serwerów i sieci komputerowych, w tym Internetu, płyt CD/DVD i pendrive, a także nieodpłatne publiczne udostępnianie przedmiotu umowy w taki sposób, aby każdy miał do niej dostęp w miejscu i czasie przez siebie wybranym.
  9. Poziom ufności dla badania audytowego określa się na poziomie minimum 98%.



## § 6

1. Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca skieruje następujące osoby, posiadające kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu:
  - 1) .....
  - 2) .....
2. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć osobie trzeciej wykonania zobowiązań wynikających z umowy.

## § 7

1. Wykonawca zobowiązuje się do udzielania wyjaśnień Zamawiającemu i organom uprawnionym, w tym: IZ, IP, IP II, o których mowa w dokumencie „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., w zakresie objętym audytem projektu.
2. Wykonawca, w terminie wskazanym przez Zamawiającego, zobowiązuje się w ramach otrzymanego już wynagrodzenia, o którym mowa w § 9 ust. 1, do poprawy raportu z audytu projektu, bądź ponownego przeprowadzenia audytu projektu, w sytuacji, kiedy audyt projektu i/lub raport z audytu projektu wraz z opinią nie spełni wymogów określonych w dokumencie „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r.

## § 8

1. Zamawiającemu przysługuje prawo sprawowania kontroli nad sposobem wykonania przedmiotu umowy. Na życzenie Zamawiającego Wykonawca zobowiązuje się przedstawiać postęp prac nad przedmiotem umowy.
2. Zamawiający zobowiązuje się do:
  - 1) udostępnienia wszelkiej niezbędnej dokumentacji dotyczącej realizowanego projektu, będącego przedmiotem audytu zewnętrznego,
  - 2) udzielania informacji i wyjaśnień niezbędnych do wykonania postanowień umowy,
  - 3) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

## § 9

1. Za wykonanie przedmiotu umowy Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości ..... złotych netto plus 23% VAT, co stanowi ..... złotych brutto (słownie: .....). W kwocie tej mieszczą się wszystkie koszty niezbędne do wykonania Umowy.
2. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 zaspokaja wszelkie roszczenia Wykonawcy z tytułu wykonania umowy, w tym roszczenia z tytułu przeniesienia na Zamawiającego majątkowych praw autorskich do wszystkich mogących stanowić przedmiot prawa autorskiego wyników prac powstałych w związku z wykonaniem umowy.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy nr ....., w terminie do 21 dni od dnia otrzymania faktury przez Zamawiającego.
4. Wykonawca nie może żądać podwyższenia wynagrodzenia, jeżeli wykonał prace dodatkowe bez uzyskania zgody Zamawiającego.



5. Podstawą do wystawienia faktury VAT za usługę stanowi przekazanie Zamawiającemu ostatecznej wersji raportu z audytu projektu wraz z opinią, w kształcie zgodnym z wymogami RPO WiM, potwierdzonego protokołem zdawczo-odbiorczym.

#### **§ 10**

Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji, dokumentów i danych otrzymanych lub uzyskanych od Zamawiającego w związku z wykonywaniem niniejszej umowy.

#### **§ 11**

1. Wykonawca zapłaci karę umowną:
  - a) za odstąpienie od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy - w wysokości 20 % wynagrodzenia określonego w § 9 ust. 1 niniejszej umowy,
  - b) z tytułu niedotrzymania terminu wykonania przedmiotu umowy określonego w § 3 ust. 1 niniejszej umowy, w wysokości 0,5% wynagrodzenia określonego w § 9 ust. 1 niniejszej umowy za każdy dzień zwłoki,
2. Zamawiający zapłaci karę umowną za odstąpienie od umowy z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego w wysokości 20% wynagrodzenia określonego w § 9 ust. 1 niniejszej umowy.
3. Strony zastrzegają sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych.
4. Kary umowne mogą być wedle uznania Zamawiającego:
  - 1) potrącone z należnego Wykonawcy wynagrodzenia,
  - 2) płatne w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Wykonawcę wezwania.

#### **§ 12**

Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

#### **§ 13**

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.

#### **§ 14**

Ewentualne spory mogące wyniknąć z niniejszej umowy strony poddają rozstrzygnięciu właściwego rzeczowo sądu w Olsztynie.

#### **§ 15**

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

**Wykonawca**

**Zamawiający**

.....

.....