



UMOWA NA PRZEPROWADZENIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO -WZÓR-

zawarta w dniu pomiędzy:

Centrum Spotkań Europejskich ŚWIATOWID, z siedzibą w Elblągu (kod: 82-300), Pl. K. Jagiellończyka 1, NIP PL 578-00-14-019, REGON 000951445,
reprezentowanym przez: Antoniego Czyżyka – Dyrektora,
zwanym dalej: **Zamawiającym**

a

.....

.....

.....

reprezentowanym przez: -
zwanym dalej: **Wykonawcą**

W wyniku przeprowadzonej procedury zapytania ofertowego o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej nieprzekraczającej 14 000,00 euro zawarta została umowa o następującej treści:

§1

Zamawiający zamawia, a Wykonawca przyjmuje do wykonania audyt zewnętrzny projektu pn. „Rozbudowa Wirtualnego Centrum Kultury eŚwiatowid.pl – stworzenie społecznościowego portalu kulturalnego”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013 oraz budżetu województwa warmińsko-mazurskiego (numer projektu: UDA-RPWM.07.02.01-28-025/10, numer i data zawarcia umowy o dofinansowanie projektu: UDA-RPWM.07.02.01-28-025/10-00 z dnia 29.11.2010r. z późn. aneksami).

§2

1. Audyt zewnętrzny przeprowadzony zostanie zgodnie z wytycznymi dot. standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

2. Głównym celem audytu jest uzyskanie dowodów pozwalających na jednoznaczną ocenę, czy realizacja projektu przebiega zgodnie z umową o dofinansowanie, wnioskiem o dofinansowanie oraz przepisami prawa, w tym w szczególności potwierdzenie, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowane.

3. Audyt zewnętrzny obejmuje w szczególności: analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie.

4. Audytor zewnętrzny ma obowiązek wydać wiążącą opinię oraz sporządzić raport zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

5. Audyt zewnętrzny obejmuje następujące obszary:

1. gotowość organizacyjna Beneficjenta,
2. audyt zgodności projektu w zakresie finansowym,



3. audyt zgodności realizacji projektu,
4. wizyta w miejscu realizacji projektu,
5. audyt zgodności prowadzenia i archiwizowania dokumentacji,
6. audyt zgodności projektu z politykami wspólnotowymi,
7. audyt w zakresie zasad informacji i promocji.

§3

1. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego, będącego przedmiotem niniejszej umowy, Wykonawca zobowiązany jest do opracowania opinii i raportu z audytu zewnętrznego, którego elementem niezbędnym jest opinia o projekcie.

2. Dokumenty, o których mowa w pkt. 1 Wykonawca sporządza i przekazuje Zamawiającemu w 2 egz. (słownie: dwóch egzemplarzach) w języku polskim w formie pisemnej oraz formie elektronicznej na płycie CD/DVD.

3. Raport z audytu musi zawierać następujące elementy:

3.1) Informacje ogólne:

- a) informacje o Beneficjencie i realizowanym projekcie (nazwa, adres siedziby, NIP, REGON, numer i tytuł projektu, numer umowy i aneksów do umowy o dofinansowanie projektu, krótki opis projektu, całkowita wartość projektu, w tym całkowita wartość wydatków kwalifikowanych, udział procentowy i kwota dofinansowania),
- b) nazwa, adres siedziby, NIP, REGON Wykonawcy,
- c) imiona i nazwiska audytorów przeprowadzających audyt zewnętrzny,
- d) data rozpoczęcia i zakończenia audytu zewnętrznego projektu,
- e) okres objęty audytem.

3.2) Cel i metodologia audytu:

- a) cel audytu zewnętrznego projektu,
- b) zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego projektu,
- c) podjęte działania i zastosowane techniki audytu,
- d) informacja o metodzie doboru i wielkości próby do badania,
- e) wskazanie okresu badania oraz wartości kwot poddanych badaniu,
- f) wdrożenie zaleceń przeprowadzonych kontroli oraz usunięcie nieprawidłowości, jeśli takie wykryto,
- g) wykaz wszystkich dokumentów, na podstawie których stwierdzono stan faktyczny,
- h) opis stanu faktycznego zgodnie z zakresem audytu,
- i) wykaz osób, które udzielały wyjaśnień w związku z audytowanymi obszarami wraz z opisem udzielonych wyjaśnień,
- j) wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz znaczenia,
- k) określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień,
- l) uwagi i zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień lub wprowadzenie usprawnień,
- m) ogólna opinia o projekcie, stanowiąca element raportu, wydana na podstawie ustaleń zawartych w raporcie; powody odmowy wydania opinii z uwagi na okoliczności, które uniemożliwiają jej sformułowanie oraz zawierającą informację o stwierdzonym istotnym naruszeniu prawa wspólnotowego i/lub krajowego bądź procedur obowiązujących w ramach RPO WiM,
- n) podpis każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu,
- o) miejsce i data dzienna sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu zewnętrznego projektu.

4. Raport z audytu zewnętrznego przekazany ma być Beneficjentowi w terminie do 10 dni od dnia zakończenia ostatniej czynności audytowej. Beneficjent ma prawo do odniesienia się do treści raportu i opinii w terminie do 7 dni od dnia otrzymania raportu oraz opinii z audytu zewnętrznego projektu.



§4

1. W celu prawidłowego i rzetelnego wykonania zlecenia Zamawiający udostępni Wykonawcy w okresie trwania niniejszej umowy materiały niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, a w szczególności:

- a) dokumenty formalno-prawne projektu,
- b) ewidencje finansowo-księgową w części dotyczącej analizowanego projektu, w tym dowody źródłowe,
- c) wszelkie inne dokumenty mające związek z realizacją i rozliczeniem projektu,

2. Zamawiający udzieli wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do wykonania postanowień umowy.

3. Zamawiający będzie współdziałał z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

§5

1. Harmonogram przeprowadzania audytu zewnętrznego:

- a) termin rozpoczęcia czynności audytowych – w ciągu 5 dni kalendarzowych od dnia zawarcia umowy,
- b) termin przeprowadzania audytu – maks. 30 dni kalendarzowych,
- c) termin przekazania wstępnego raportu z przeprowadzonego audytu – w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia zakończenia ostatniej czynności audytowej,
- d) termin przekazania ostatecznego raportu z przeprowadzonego audytu – w ciągu 7 dni kalendarzowych od dnia przekazania wstępnego raportu z przeprowadzonego audytu.

2. Termin wykonania przedmiotu umowy ustala się na dzień: (*maks. 49 dni kalendarzowych od dnia zawarcia umowy*).

§6

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zgodnie z Wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WiM.

2. Do wykonania prac związanych z realizacją przedmiotu umowy Wykonawca deleguje następujące osoby:

- a)
- b)

3. Przy realizacji powierzonych do wykonania prac Zamawiającego reprezentować będą następujące osoby:

- a)
- b)

§7

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną cenę umowną określoną w formularzu oferty w wysokości:

Cena netto: zł (słownie:

+ VAT %, tj. zł (słownie:

Cena brutto: zł (słownie:

2. Fakturę za wykonanie usługi Wykonawca wystawi po stwierdzeniu przez Zamawiającego należytego wykonania umowy

3. Wynagrodzenie płatne będzie na podstawie prawidłowo wystawionej faktury VAT przelewem na konto bankowe Wykonawcy wskazane na fakturze w terminie 30 dni od dnia otrzymania faktury.



§8

Wypłata wynagrodzenia za zrealizowanie przedmiotu umowy nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.

§9

Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania oraz faktów i okoliczności, co do których powziął wiedzę w toku wykonywania zamówienia.

§10

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

§11

W przypadku opóźnienia w wykonaniu przedmiotu zamówienia w umówionym terminie z winy Wykonawcy zapłaci on Zamawiającemu karę umowną w wysokości 0,2% wartości wynagrodzenia brutto, o którym mowa w §7 pkt 1 niniejszej umowy, za każdy dzień opóźnienia.

§12

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

§13

Strony zobowiązują się dążyć do polubownego rozstrzygania wszelkich sporów wynikłych w związku z realizacją niniejszej umowy. Gdy okaże się to niemożliwe, spór rozstrzygnie sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.

§14

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają:

- Kodeks Cywilny
- Wytyczne dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

§15

Umowa została sporządzona w 2 egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA