



**PF.271.1.18.2019**

## **WZÓR UMOWY**

UMOWA nr .....

zawarta w dniu ..... grudnia 2019 roku na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu na zakończenie trwałości projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013, pomiędzy:

**Gminą Frombork, ul. Młynarska 5a, 14-530 Frombork, NIP: 582-157-77-20, Regon: 170747974**, reprezentowaną przez:

Urząd Miasta i Gminy Frombork, ul. Młynarska 5a, 14-530 Frombork,  
w imieniu którego działa

**1. Burmistrz Miasta i Gminy Frombork – Pan Zbigniew Pietkiewicz  
przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Frombork – Pani Ewy Rymarskiej**  
zwaną dalej **Zamawiającym**,

a

.....nr KRS i Sąd prowadzący Rejestr ...../  
nr wpisu do ew. dział. gospodarczej.....,  
NIP ..... REGON..... PESEL .....

reprezentowaną/ym przez:  
1. ....  
zwaną/ym dalej „**Wykonawcą**”

Na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843.) w wyniku przeprowadzenia postępowania w trybie zapytania ofertowego została zawarta umowa o następującej treści:

### **§ 1**

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się wykonać wszelkie niezbędne czynności do przeprowadzenia audytu projektu na zakończenie trwałości projektu nr RPWM.06.01.01-28-001/13-00 pn. „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013, działania 6.1. Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska, poddziałania 6.1.1. gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi.
2. Audyt projektu stanowić będzie niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu.

### **§ 2**

1. Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego – Beneficjenta projektu, 14-530 Frombork, ul. Młynarska 5a.
2. Audyt powinien obejmować przede wszystkim:



- 1) analizę dokumentacji w zakresie:
  - a) prawidłowości przekazania i rozliczenia otrzymanego dofinansowania,
  - b) zasadności i odpowiedniego udokumentowania poniesionych wydatków kwalifikowanych,
- 2) analizę sprawozdania z realizacji projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów projektu i realizacji postanowień Umowy o dofinansowanie projektu.

### § 3

Rozpoczęcie audytu projektu nastąpi najpóźniej od dnia .....r. i zakończenie audytu projektu nastąpi najpóźniej do dnia .....r.

Datę podpisania przez Zamawiającego protokołu zdawczo – odbiorczego traktuje się jako datę wykonania i odbioru przedmiotu umowy oraz przeniesienia przez Wykonawcę na Zamawiającego autorskich praw majątkowych do sprawozdania wraz z opinią z przeprowadzonego audytu.

### § 4

1. Wykonawca zobowiązuje się do:
  - 1) realizowania audytu projektu zgodnie z niniejszą umową,
  - 2) prowadzenia właściwej dokumentacji audytu projektu.
2. Wykonawca oświadcza, że:
  - 1) spełnia wszystkie wymogi, wskazane w „*Wytycznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM,
  - 2) posiada niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponuje osobami odpowiednio zdolnymi do wykonania zlecenia, posiada potencjał ekonomiczny i techniczny oraz znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia,
  - 3) przedmiot umowy zostanie zrealizowany z zachowaniem umówionych terminów oraz należytej staranności.
3. Wykonawca oświadcza, że spełnia jeden z trzech poniższych warunków:
  - 1) uprawniony jest do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 77, poz. 649.),
  - 2) posiada kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)
  - 3) w latach 2003–2006 zdał przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego, oraz osoby, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zamówienia, jak również Wykonawca spełniają łącznie dwa poniższe warunki:
    - 1) posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
    - 2) nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.



4. Jednym z członków zespołu audytowego będzie osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.
5. Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu spełniają wymóg bezstronności i niezależności od Zamawiającego
6. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w ust. 6 składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego, jak i osoby przeprowadzające audyt.
7. Oświadczenia, których mowa w pkt. 6 stanowią załącznik nr 1 do umowy.
8. Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II, o których mowa w „Wytocznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II osób wykonujących audyt zewnętrzny.
9. Wykonawca audytu gwarantuje zastosowanie właściwej metodologii badania audytowego i objęcie badaniem audytowym odpowiednio właściwej reprezentatywnej próby dokumentacji związanej z realizacją projektu.
10. Wykonawca zobowiązany jest przeprowadzić audyt projektu zgodnie z postanowieniami/wymogami/standardami zawartymi oraz przepisami wskazanymi w „Wytocznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM oraz zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami audytu.
11. Sposób przeprowadzenia i zakres audytu oraz zakres raportu z audytu projektu powinny obejmować co najmniej obszary i zagadnienia, o których mowa w „Wytocznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

## § 5

1. Wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy ustalona została na podstawie oferty Wykonawcy.
2. Wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy wynosi brutto ..... zł (słownie złotych: ..... ) i zawiera wszelkie koszty niezbędne do wykonania audytu projektu. Wynagrodzenie to obowiązuje przez okres ważności umowy i nie podlega waloryzacji.
3. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 2 obejmuje:
  - 1) wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1
  - 2) uzupełnienie i poprawę sprawozdania w przypadku zgłoszenia przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM uchybień w ostatecznej wersji sprawozdania z przeprowadzonego audytu
  - 3) przeniesienie przez Wykonawcę na Zamawiającego autorskich praw majątkowych do sprawozdania wraz z opinią z przeprowadzonego audytu na wszystkich polach na czas nieokreślony.



4. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie prawidłowej faktury VAT, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze VAT. Faktura zostanie wystawiona przez Wykonawcę po przyjęciu przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem.
5. Termin płatności 14 dni od daty otrzymania faktury / rachunku.
6. Wykonawca jest/nie jest płatnikiem VAT.
7. **Dane do wystawienia faktury:**  
**Nabywca:** Gmina Frombork, ul. Młynarska 54, 14-530 Frombork, NIP 582-157-77-20  
**Odbiorca:** Urząd Miasta i Gminy we Fromborku, ul. Młynarska 5 a, 14-530 Frombork

### § 6

1. W wyniku przeprowadzenia audytu projektu, Wykonawca sporządzi i przekaze Zamawiającemu:
  - 1) wstępny raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem
  - 2) końcowy raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do dnia ..... r., przy czym Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem, a wykonawca, o ile będą one zasadne, ma obowiązek je uwzględnić w końcowym raporcie z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem.
2. Przyjęcie przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem nastąpi za pisemnym potwierdzeniem przyjęcia raportu.
3. Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do momentu rozpoczęcia audytu zewnętrznego.
4. Audyt, powinien być przeprowadzony przy zastosowaniu metod i technik badania, wynikających ze standardów zawartych w Wytycznych, aby uzyskać poziom ufności na poziomie 100%.

### § 7

1. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania wyjaśnień Zamawiającemu i organom uprawnionym, w tym: IZ, IP, IP II, o których mowa w „Wytycznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, w zakresie objętym audytem projektu przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.
2. W sytuacji, kiedy audyt projektu nie spełni wymogów określonych w „Wytycznych 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., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, Wykonawca, w terminie wskazanym przez Zamawiającego, zobowiązany jest w ramach otrzymanego wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 do poprawy raportu z audytu bądź ponownego przeprowadzenia audytu projektu.
3. W sytuacji, kiedy w wyniku kontroli projektu przeprowadzonej przez uprawniony organ, w tym IZ, IP, IP II, o których mowa w „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczących



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

*standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, na podstawie badania tych samych dokumentów, zostaną stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia w realizacji projektu, których Wykonawca nie wykazał w raporcie z audytu projektu, Wykonawca w terminie 14 dni od dnia otrzymania stosownego powiadomienia od Zamawiającego, zobowiązany jest do zwrotu wynagrodzenia otrzymanego z tytułu przeprowadzonego audytu projektu.*

#### § 8

Wykonawca oświadcza, że do przeprowadzenia audytu projektu zatrudni i skieruje następujące osoby, zwane audytorami:

- 1) ..... (imię i nazwisko, pesel), posiadającą/ego następujące doświadczenie i uprawnienia do przeprowadzenia audytu .....
- 2) ..... (imię i nazwisko, pesel), posiadającą/ego następujące doświadczenie i uprawnienia do przeprowadzenia audytu:.....
- 3) ..... (imię i nazwisko, pesel), posiadającą/ego następujące doświadczenie i uprawnienia do przeprowadzenia audytu:.....

#### § 9

Zamawiający zobowiązuje się do:

- 1) udostępnienia audytorom wskazanym w § 8 wszelkich dokumentów wymaganych do prawidłowego wykonania audytu,
- 2) udzielania wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania raportu z audytu projektu,
- 3) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

#### § 10

1. Z chwilą dostarczenia raportu końcowego z audytu, na Zamawiającego przechodzą na czas nieokreślony, wszelkie majątkowe prawa autorskie oraz prawa pokrewne na wszystkich znanych w chwili zawarcia umowy polach eksploatacji, a w szczególności określonych w art. 50 Ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t.j.: Dz. U. z 2017 r, poz. 880 ze zm.), tj.:
  - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu - wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
  - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono – wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
  - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt 2 – publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.



2. Wynagrodzenie, o którym mowa w §5 ust.2 obejmuje również przeniesienie majątkowych praw autorskich.

#### **§ 10**

1. Strony zastrzegają sobie prawo do dochodzenia kar umownych za niezgodne z niniejszą umową lub nienależyte wykonanie zobowiązań wynikających z umowy.
2. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku:
  - 1) odstąpienia od umowy wskutek okoliczności od Zamawiającego niezależnych w wysokości 50% wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 umowy,
  - 2) zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy, a także jej określonej części w wysokości 5 % wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 umowy za każdy dzień zwłoki.

#### **§ 11**

Integralną częścią niniejszej umowy jest formularz ofertowy Wykonawcy.

#### **§ 12**

1. Wszelka korespondencja będzie kierowana na adresy siedzib Stron, przy czym dopuszcza się możliwość przekazywania informacji drogą elektroniczną  
na adres Zamawiającego: .....  
na adres Wykonawcy: .....
2. W przypadku zmiany adresów, Strony są obowiązane do wzajemnego powiadomienia o nowym adresie w terminie do 3 dni roboczych od dnia zmiany adresu.

#### **§ 13**

Wykonawca i osoby występujące w jego imieniu zobowiązują się do zachowania w tajemnicy wszelkich faktów i okoliczności poznanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy.

#### **§14**

Zmiany umowy wymagają zawarcia w formie zaakceptowanego przez Strony niniejszej umowy aneksu na piśmie pod rygorem nieważności.

#### **§15**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. W przypadku powstania sporu pomiędzy Stronami, ustala się za właściwy do jego rozstrzygnięcia sąd powszechny właściwy ze względu na siedzibę Zamawiającego.

#### **§ 16**

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania.

#### **§ 17**

Załączniki do niniejszej umowy:

- 1) Załącznik nr 1: oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności bezstronności i niezależności od Zamawiającego.
- 2) Załącznik nr 2: zapytanie ofertowe Zamawiającego.
- 3) Załącznik nr 3: dokumentacja ofertowa Wykonawcy.



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

---

**§ 18**

Umowę sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach, trzy egzemplarze dla Zamawiającego i jeden dla Wykonawcy.

**§ 19**

Każda ze Stron oświadcza, iż zapoznała się z niniejszą Umową, w pełni ją rozumie i akceptuje, na dowód czego składa poniżej własnoręcznie swoje podpisy i pieczęcie.

**Zamawiający**

**Wykonawca**