



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

ZAŁĄCZNIK NR 2

UMOWA NR

na przeprowadzenie audytu zewnętrznego

zawarta w dniu..... w Ełku

pomiędzy:

Powiatem Ełckim z siedzibą w Ełku przy ul. Piłsudskiego 4 reprezentowanym przez Zarząd Powiatu w Ełku w osobach:

1. Krzysztofa Piłata – Przewodniczącego Zarządu Powiatu ,
 2. Marka Chojnowskiego – Zastępcę Przewodniczącego Zarządu,
- przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu Ełckiego – Grażynę Boroda,
zwanym 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 pkt. 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. „**egoturystyka.pl-produkt turystyczny Krainy EGO**” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej 2 – „Turystyka”, Działanie 2.2 „Promocja województwa i jego oferty turystycznej” Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

§2



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

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 4 sierpnia 2009 r.

§3

Audyt zewnętrzny zostanie wykonany w terminie do dnia **19 sierpnia 2011 r.**

§4

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

- 1),
- 2).....,
- 3)

2. 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, w tym w szczególności następujące pola eksploatacji:

- 1) utrwalenia;
- 2) zwielokrotnienia określoną techniką;
- 3) wprowadzania do pamięci komputera;
- 4) wyświetlania;
- 5) publicznego odtworzenia;
- 6) udzielania licencji na wykorzystanie.

3. Wynagrodzenie, o którym mowa w § 9 ust. 1 obejmuje również przeniesienie praw autorskich

§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 **2 dni od dnia podpisania umowy.**
4. W czasie przeprowadzania audytu -Wykonawca każdorazowo przedłoży Zamawiającemu wstępną



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

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 **19 sierpnia 2011 r.**; 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 przekazuje elektroniczną wersję raportu na płycie CD przygotowaną w standardzie programów z grupy Microsoft Office (MS Word, MS Excel).
7. Sporządzenie końcowego raportu z przeprowadzonego audytu w kształcie wymaganym przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM stanowi podstawę do wystawienia przez Wykonawcę faktury/rachunku.

§ 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:
 - a/ audyt zostanie przeprowadzony 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.
 - b/ audyt zostanie przeprowadzony przy zastosowaniu takich metod i technik badania, wynikających ze standardów o których mowa w pkt. 2 aby uzyskać poziom ufności niemniejszy niż 5% przy zakładanym ryzyku badania w wysokości 5%.
2. Metodologia ustalenia poziomu ufności, ryzyka i istotności badania wszystkich dokumentów ustalona będzie w oparciu o:
 - testy przeglądowe,
 - testy zgodności,
 - testy rzeczywiste wydajności (efektywności).



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

§ 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:.....), po wystawieniu faktury na podmiot realizujący, tj. Starostwo Powiatowe w Ełku, ul. Piłsudskiego 4, 19-300 Ełk, NIP: 848-15-70-636.
2. Wynagrodzenie za wykonanie usługi objętej umową Zamawiający ureguje przelewem na konto bankowe Wykonawcy w ciągu 21 dni po otrzymaniu dokumentów, o których mowa w § 5 pkt 1 niniejszej umowy. Podstawą do wystawienia faktury/rachunku jest pisemne potwierdzenie odbioru wyników badania przez Zamawiającego.



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

3. W przypadku zakwestionowania przeprowadzenia audytu przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM 2007-2013 Wykonawca ponownie przeprowadzi audyt i dokona wymaganych poprawek bez dodatkowego wynagrodzenia.

§ 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
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 będzie rozstrzygał Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

§ 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

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

WYKONAWCA :

ZAMAWIAJĄCY: