

UMOWA

zawarta w dniu2013 r. pomiędzy Gminą Zator, adres do korespondencji : 32-640 Zator, Plac Marszałka Józefa Piłsudskiego 1, zwaną dalej Zamawiającym, którą reprezentuje :
P. Zbigniew Biernat - Burmistrz Zatora, przy kontrasygnacie Skarbnika Zatora,

a :, zwaną dalej Wykonawcą, NIP, nr rachunku bankowego, którą reprezentują :

1.
2.

w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr DI.721.22.2013, zgodnie z ustawą Prawo zamówień Publicznych.

§ 1

1. Strony zgodnie oświadczają że Umowa została zawarta w wyniku udzielenia zamówienia publicznego w przetargu nieograniczonym, na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz.759 z późn. zm.)
2. Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki określone w art. 22 ust. 1 oraz art. 24 ustawy, o której mowa w ust. 1.

§ 2

- 1) Przedmiotem umowy jest wykonanie usługi w zakresie: Przeprowadzenia audytu zewnętrznego Projektu: „Dolina Karpia – szansa na przyszłość. Partnerski Program Aktywizacji Społeczno-Gospodarczej i Promocji Przedsiębiorczości realizowany poprzez zastosowanie komplementarnych instrumentów pobudzających regionalny rynek pracy, wzmocnienie podmiotów gospodarczych oraz wykorzystanie lokalnych produktów w celu poprawy jakości życia na obszarach wiejskich” współfinansowanego przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej realizowanego przez Gminę Zator (Instytucja Realizująca-IR) i Zatorską Agencję Rozwoju Sp. z o.o. (Operator Dotacji-OD) na podstawie Umowy ws. Realizacji Projektu nr URP/SPPW/1.1/KIK/14 z dnia 01.12.2011 r. zawartej pomiędzy Władzą Wdrażającą Programy Europejskie, a Gminą Zator.
- 2) Przy realizacji zamówienia Wykonawca przestrzeże Międzynarodowe Standardy Rewizji Finansowej (ISA) wydane przez Międzynarodową Radę Standardów Rewizji Finansowej (IAASB) Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC)
- 3) Wykonawca zobowiązuje się wykonać zamówienie ściśle wg wytycznych zawartych w szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia, stanowiącym wraz z SIWZ załącznik nr 1 do umowy.
- 4) Audyt przeprowadzony będzie w celu weryfikacji zgodności realizacji projektu z jego założeniami określonymi w umowie o udzielenie wsparcia oraz wniosku o udzielenie wsparcia i obejmował będzie następujące obszary:
 - 1) Ocena prawidłowości rozliczeń finansowych/ budżetowych, obejmująca w szczególności:
 - a) weryfikację na podstawie reprezentatywnej próby oryginałów dokumentów księgowych dokumentujących wydatki poniesione w ramach projektu, które zostały rozliczone w zatwierdzonych wnioskach o płatność, w tym weryfikację opisu dokumentów księgowych o poniesieniu wydatku w ramach projektu oraz weryfikację prawidłowości sporządzania metodologii wyliczania kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem,
 - b) weryfikację dowodów zapłaty i innych dokumentów potwierdzających fakt zakupu zamówionych towarów i usług,

- c) sprawdzenie, czy prowadzona jest wyodrębniona ewidencja wydatków dla projektu zgodnie z zasadami określonymi dla dokumentów programowych,
 - d) sprawdzenie, czy wkład własny jest wniesiony zgodnie z harmonogramem projektu i jeśli to możliwe, ujęty w wyodrębnionej ewidencji wydatków projektu (w przypadku gdy w projekcie przewidziany jest wkład własny, w tym w przypadku projektów objętych pomocą publiczną),
 - e) sprawdzenie, czy w ramach projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej projekt, a jedynie koszty związane z realizacją projektu w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy,
 - f) sprawdzenie czy podatek VAT w ramach projektu jest kwalifikowalny, w szczególności czy IR/OD posiada dokumentację potwierdzającą jego zarejestrowanie jako podatnika VAT oraz czy faktury ujęte we wnioskach o płatność zostały zawarte w rejestrze VAT prowadzonym przez beneficjenta/partnera w kwocie podatku naliczonego, który pomniejsza podatek należny.
- 2) Ocena prawidłowości sprawozdawczości projektu, (w tym raportów okresowych, rocznych, sprawozdań finansowych, sposobu realizacji wskaźników projektu (matryca logiczna);
 - 3) Ocena sposobu pozyskiwania i przechowywania oraz przetwarzania danych o uczestnikach projektu zgodnie z Ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Ochronie Danych Osobowych,
 - 4) Ocena zgodności danych przekazywanych we wniosku o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie lidera/partnerów,
 - 5) Ocena poprawności udzielania zamówień publicznych, obejmująca sprawdzenie, czy IR/OD prawidłowo stosuje Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz.759 z późn. zm)
 - 6) Ocena poprawności udzielania pomocy publicznej, obejmująca w szczególności:
 - a) Pomoc de minimis, m.in.:
 - zweryfikowanie, czy beneficjent posiada kopię oświadczeń wnioskodawców pomocy o kwocie udzielonej pomocy de minimis w ciągu ostatnich trzech lat kalendarzowych (pomoc nie może przekroczyć 200 tys. EUR w ciągu ostatnich trzech lat kalendarzowych),
 - zweryfikowanie, czy beneficjent będący jednocześnie beneficjentem pomocy publicznej posiada zaświadczenie o kwocie udzielonej mu pomocy de minimis,
 - b) Udzielanie pomocy w ramach wyłączeń blokowych, m.in.:
 - sprawdzenie zgodności wysokości udzielonej pomocy z odpowiednimi pułapami intensywności, określonymi w przepisach unijnych i krajowych (w przypadku pomocy na szkolenia – z pułapami odnoszącymi się do typu szkoleń, w przypadku pomocy na zatrudnienie – z pułapami wyznaczonymi zgodnie z mapą pomocy regionalnej, natomiast w przypadku usług doradczych – w pułapami odnoszącymi się do tej formy wsparcia),
 - sprawdzenie, czy udzielona pomoc publiczna oraz wymagany wkład prywatny zostały obliczone w sposób prawidłowy (podstawę wyliczenia stanowią wykazane w budżecie projektu w ramach poszczególnych zdań koszty objęte pomocą publiczną w przeliczeniu na jednego uczestnika projektu),
 - sprawdzenie, czy beneficjent pomocy publicznej nie prowadzi działalności w sektorze wykluczonym ze wsparcia.
 - 7) Regranting- dokumentacja konkursowa w ramach regrantingu wraz z załącznikami, przeprowadzenie konkursów, ogłoszenia o konkursach, Regulamin Pracy Komisji Przyznającej Dotacje, umowy z beneficjentami regrantingu, (OD),
 - 8) Sprawdzenie procedur w odniesieniu do realizowanych szkoleń, które poprzedzają udzielenie dotacji. Zasady zostały określone w „Regulaminie rekrutacji i udzielania wsparcia dla osób fizycznych zamierzających rozpocząć działalność gospodarczą na obszarach wiejskich, uczestniczących w Projekcie: „Dolina Karpia – szansa na przyszłość...”.

- 9) Ocena procedury naboru i przeprowadzania szkoleń przez OD.
- 10) Ocena sposobu realizacji działań promocyjnych,
- 11) Ocena sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.
- 12) Ocena zgodności z właściwymi politykami i zasadami wspólnotowymi (w tym: polityką równych szans i koncepcją zrównoważonego rozwoju).

§ 3

1. Terminy i miejsce przeprowadzenia okresowego audytu finansowego:
 - 1) Termin przeprowadzenia okresowego audytu finansowego zostanie ustalony między Wykonawcą, a Zamawiającym i Zatorską Agencją Rozwoju Sp. z o.o. w planie audytu okresowego o którym mowa w § 5 ust. 1.
 - 2) Ostateczny termin przekazania raportu z okresowego audytu finansowego obejmującego okres realizacji Projektu od 01.09.2011 r.- 31.08.2013 r. oraz wniosków i zaleceń pokontrolnych ustalony zostaje na dzień 30.09.2013 r.

§ 4

1. Wykonawca wykona przedmiot umowy zgodnie z zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami, obowiązującymi przepisami prawa polskiego, a także dodatkowymi wymaganiami Krajowej Instytucji Koordynującej bądź Władzę Wdrażającą Programy Europejskie,
2. Wykonawca potwierdza, że spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym Projekcie, w rozumieniu wymogów art. 66 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz polskich norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta.
3. Wykonawca zapewni niezbędny personel i narzędzia do właściwego i terminowego wykonania umowy. W skład zespołu audytowego będą wchodzić następujące osoby wskazane w zał. Nr 5 do SIWZ:
 - 1)
 - 2)
 - 3)
4. Zmiana osób wymienionych w ust. 3 dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzednim pisemnym wyrażeniu zgody przez Zamawiającego na taką zmianę. Z zastrzeżeniem, że zmiana taka może nastąpić jedynie na osobę o takich samych lub wyższych kwalifikacjach i doświadczeniu. Wniosek o wymianę audytora powinien mieć formę pisemną, zawierać życiorys i obowiązki audytora oraz uzasadnienie.
5. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania pełnej informacji na temat postępu i zakresu wykonywanych prac na każde żądanie osoby upoważnionej do kontaktu z Wykonawcą.
6. Wykonawca zobowiązuje się, że osoby działające w jego imieniu nie będą wnoszą żadnych dokumentów poza siedzibę Zamawiającego bez pisemnej zgody Zamawiającego

§ 5

1. Wykonawca przed rozpoczęciem wykonywania zadania opracuje i przedstawi Zamawiającemu w terminie 10 dni roboczych od daty podpisania umowy do akceptacji plan okresowego audytu finansowego zawierający szczegółową metodologię prowadzenia audytu, między innymi: harmonogram realizacji zadania, projekty list sprawdzających, wskazanie osób do wywiadów.
2. Wykonawca zobowiązany jest wykonać audyt na podstawie zaakceptowanych przez Zamawiającego planów audytu. Wszelkie zmiany planów będą poświadczone pisemnie przez przedstawicieli Zamawiającego i Wykonawcy.
3. Wykonawca sporządzi raport z okresowego audytu finansowego i opinię w języku polskim oraz wnioski i zalecenia pokontrolne w języku polskim i angielskim.
4. Dokumenty o których mowa wyżej Wykonawca zobowiązuje się dostarczyć na swój koszt do siedziby Zamawiającego w 3 egzemplarzach – wersja papierowa oraz w jednym egzemplarzu na zabezpieczonym

3

Zator Brzeźnica Osiek Polanka Wielka Preciszów

Projekt współfinansowany przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej

przed zmianami nośniku elektronicznym CD-ROM lub DVD -ROM. Dokumenty te powinny zostać oznaczone obowiązującymi logotypami Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy wraz z towarzyszącą im informacją o współfinansowaniu przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej.

5. Zamawiający zastrzega sobie prawo zgłoszenia Wykonawcy uwag i zastrzeżeń do treści raportów i opinii w terminie 5 dni roboczych od dnia ich otrzymania.
6. Wykonawca przekaże Zamawiającemu poprawione wersje raportu w terminie 3 dni roboczych od otrzymania zastrzeżeń i uwag.
7. Nie zgłoszenie uwag i zastrzeżeń, o których mowa w punkcie 5 oznacza wykonanie przedmiotu umowy.

§ 6

1. Zamawiający oraz Zatorska Agencja Rozwoju Sp. z o.o. realizujący program „Dolina Karpia – szansa na przyszłość. Partnerski Program Aktywizacji Społeczno-Gospodarczej i Promocji Przedsiębiorczości realizowany poprzez zastosowanie komplementarnych instrumentów pobudzających regionalny rynek pracy, wzmocnienie podmiotów gospodarczych oraz wykorzystanie lokalnych produktów w celu poprawy jakości życia na obszarach wiejskich” udostępnią Wykonawcy w swoich siedzibach materiały źródłowe dotyczące badanego obszaru osobom wykazanym w złożonej ofercie, po uprzednim złożeniu przez te osoby oświadczeń o zachowaniu w tajemnicy danych i informacji powziętych w trakcie audytu,

2. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji i danych otrzymanych i uzyskanych od Zamawiającego oraz Zatorskiej Agencji Rozwoju Sp. z o.o., w związku z wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy.

3. Przekazanie, ujawnianie oraz wykorzystywanie informacji otrzymanych przez Wykonawcę od Zamawiającego oraz Zatorskiej Agencji Rozwoju Sp. z o.o., w szczególności informacji niejawnych stanowiących tajemnicę państwową, tajemnicę służbową, a także inną będącą przedmiotem umowy może nastąpić wyłącznie wobec podmiotów uprawnionych na podstawie przepisów obowiązującego prawa i w zakresie określonym umową.

4. Wykonawca odpowiada za szkodę wyrządzoną Zamawiającemu lub Zatorskiej Agencji Rozwoju Sp. z o.o. przez ujawnienie, przekazanie, wykorzystanie, zbycie lub oferowanie do zbycia informacji otrzymanych od Zamawiającego oraz Zatorskiej Agencji Rozwoju Sp. z o.o. wbrew postanowieniom umowy. Zobowiązanie to wiąże Wykonawcę również po wykonaniu przedmiotu umowy lub jej rozwiązaniu, bez względu na przyczynę i podlega wygaśnięciu według zasad określonych w przepisach dotyczących ochrony informacji niejawnych.

5. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przetwarzania – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101 poz. 926, ze zm.) – danych osobowych otrzymanych od Zleceniodawcy lub pozyskanych w związku z realizacją tylko przedmiotu niniejszej umowy.

6. Zleceniobiorca zobowiązuje się do przestrzegania przepisów ustawy, o której mowa w ust. 5, w szczególności do zachowania w tajemnicy danych osobowych, do których uzyskał dostęp w związku z wykonywaniem przedmiotu niniejszej umowy, również po jej rozwiązaniu.

§ 7

1. Za wykonanie przedmiotu umowy, Strony ustalają wynagrodzenie na kwotę nettozł, a wraz z 23% podatkiem VAT – na kwotę brutto zł, słownie: złotych).

2. Zapłata wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, nastąpi na podstawie prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT. Podstawę do wystawienia faktury stanowić będzie podpisany przez Zamawiającego protokół odbioru dokumentów bez zastrzeżeń, o których mowa w § 5 ust 4.

3. Zapłata wynagrodzenia, o którym mowa w ust.1, nastąpi przelewem na rachunek Wykonawcy, w terminie 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego danej

faktury, o której mowa w ust. 2, po potrąceniu kar umownych wynikających z niniejszej umowy bez wcześniejszego wzywania Wykonawcy do ich uiszczenia.

4. Adresem Zamawiającego dla doręczenia faktury VAT, o której mowa w ust. 2 jest: Urząd Miejski W Zatorze, pl. Marszałka Józefa Piłsudskiego 1, 32-640 Zator.

5. Za każdy dzień opóźnienia w zapłacie wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1, Zamawiający zapłaci Wykonawcy odsetki ustawowe, licząc od dnia upływu terminu, o którym mowa w ust. 3.

6. Na każdej fakturze w miejscu przeznaczonym na dane Nabywcy (lub w innym miejscu) musi być umieszczony następujący tekst :

**Nabywca : Gmina Zator, 32-640 Zator, Plac Marszałka Józefa Piłsudskiego 1, NIP : 549-21-97-464,
Płatnik : Urząd Miejski w Zatorze, 32-640 Zator, Plac Marszałka Józefa Piłsudskiego 1,
NIP : 549-12-43-618**

§ 8

1. Strony ustalają następujące zasady odpowiedzialności za niewykonanie lub nienależyte wykonanie Umowy:

- 1) Jeżeli Wykonawca nie przedstawi planu audytu w terminie określonym w § 5 ust. 1, Zamawiający potrąci za każdy dzień zwłoki karę umowną w wysokości 1% wynagrodzenia, o którym mowa w § 7.
- 2) Jeżeli Wykonawca nie wykona zadań w terminie określonym w § 3 ust. 1 pkt 2, Zamawiający potrąci za każdy dzień opóźnienia karę umowną w wysokości 1% wynagrodzenia, o którym mowa w § 7.
- 3) Jeżeli Wykonawca nie przedstawi poprawionej wersji raportu w terminie o którym mowa w § 5 ust. 6, Zamawiający potrąci za każdy dzień zwłoki karę umowną w wysokości 1% wynagrodzenia, o którym mowa w § 7.
- 4) Za odstąpienie od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 30% wynagrodzenia, o którym mowa w § 7.
- 5) Umowa może być wypowiedziana przez Zamawiającego w przypadku, gdy opóźnienie w przedstawieniu planu audytu przekroczy 5 dni roboczych.
- 6) Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, do kwoty rzeczywiście poniesionej szkody.

§ 9

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają aneksu sporządzonego z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.

2. Zgodnie z art. 144 Ustawy Pzp Zamawiający przewiduje zmianę postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru oferty na warunkach określonych w postanowieniach załączonych do SIWZ i wzorze umowy, tj. :

- w przypadku, gdy nastąpi zmiana powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy.

- zmiany terminu realizacji przedmiotu umowy z przyczyn niezawinionych przez strony. Nie może to spowodować zmiany ceny wynikającej z oferty, na podstawie której był dokonany wybór Wykonawcy,

- zmiany terminu realizacji umowy w przypadku wydłużenia okresu rzeczowej realizacji projektu będącego przedmiotem audytu.

- zmiany umowy w przypadku zaistnienia siły wyższej (np. powódź, pożar, zamieszki, strajki, ataki terrorystyczne, przerwy w dostawie energii elektrycznej) mającej wpływ na realizację umowy.

- zmiany umowy w przypadku zmiany umowy w sprawie realizacji Projektu, mającej wpływ na realizację umowy w sprawie przeprowadzenia audytu.

3. Zmiana postanowień zawartej umowy może nastąpić wyłącznie w przypadkach przewidzianych ustawą oraz postanowieniami SIWZ, za zgodą obu Stron wyrażoną na piśmie w formie aneksu do umowy, pod rygorem nieważności takiej zmiany.

4. Oprócz przypadków wymienionych w przepisach kodeksu cywilnego, Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy lub jej części:

1) w razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy – odstąpienie w tym przypadku może nastąpić w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach. W takim przypadku wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy,

2) jeżeli zostanie wydany nakaz zajęcia majątku Wykonawcy,

3) Wykonawca nie rozpoczął realizacji usługi bez uzasadnionych przyczyn w ustalonym terminie oraz nie kontynuuje ich pomimo wezwania przez Zamawiającego złożonego na piśmie.

5. Odstąpienie od umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie.

§ 10

Wykonawca zobowiązuje się do współpracy z Zamawiającym w trakcie realizacji Zadania.

§ 11

1. Wykonawca oświadcza, że wszystkie czynności objęte umową wykonywał będzie osobiście, lub za pośrednictwem Podwykonawców.

2. Wykonawca zobowiązany jest do zawarcia umowy z Podwykonawcą zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w ofercie przyjętej przez Zamawiającego.

§ 12

1. Osobami odpowiedzialnymi za kontakty robocze w trakcie realizacji umowy są:

1) ze strony Zamawiającego -

2) ze strony Wykonawcy -

2. Zmiana ww. osób następuje poprzez pisemne lub faksem zawiadomienie drugiej strony umowy i nie stanowi zmiany postanowień umowy

§ 13

Zamawiający informuje, że wynagrodzenie za realizację niniejszej umowy współfinansowane jest przez Szwajcarię w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej.

§ 14

W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie w szczególności przepisy Kodeksu Cywilnego oraz ustawy o prawach autorskich i prawach pokrewnych oraz przepisów wykonawczych do tych ustaw.

§ 15

Strony zobowiązują się rozstrzygać w sposób polubowny wszelkie spory wynikające z realizacji niniejszej umowy lub z umową związane. W przypadku, gdy strony nie osiągną porozumienia, wszelkie sprawy sporne wynikające z umowy lub z nią związane, zostaną rozstrzygnięte przez sąd właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.

§ 16

Umowę niniejszą sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

§ 17

Następujące Załączniki do niniejszej umowy stanowią jej integralną część:

a) Załącznik nr 1: Specyfikacja istotnych warunków zamówienia wraz z Opisem przedmiotu zamówienia,

b) Załącznik nr 2: Oferta wykonawcy wraz z załącznikami.

c) Załącznik nr 3 : Klauzula antykorupcyjna.

Zamawiający

Wykonawca