



Załącznik nr 5

Projekt umowy

UMOWA

zawarta w dniur. w Tucholi,
pomiędzy:
Powiatem Tucholskim, ul. Pocztowa 7, 89-500 Tuchola, NIP 561-13-27-276,
reprezentowanym przez:

.....
.....

zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

.....
.....

reprezentowanym przez:

.....

Zwanym dalej Wykonawcą,

W wyniku udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004r. (Dz. U. z 2013r. Nr 907 z późn. zm.), została zawarta umowa o następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca Wykonawcy a Wykonawca przyjmuje do wykonania przeprowadzenie audytu zewnętrznego, zwanego dalej audytem, projektu pn. „Doposażenie bazy do kształcenia praktycznego w zawodach rolniczych” Nr RPKP.03.01.00-04-008/13 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Rozwój infrastruktury społecznej, Działanie 3.1. Rozwój infrastruktury edukacyjnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko- Pomorskiego na lata 2007 – 2013.
2. Wykonawca wykona audyt na warunkach niniejszej umowy oraz zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi przeprowadzenia audytu projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 stanowiącego załącznik do uchwały 34/555/11 Zarządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 19.05.2011r.

§ 2

1. Audyt zostanie przeprowadzony przez następujące osoby:
 - 1)
 - 2)
2. Osoby wymienione w ust. 1 posiadają wymagane doświadczenie i wiedze określone w zapytaniu ofertowym z dnia

§ 3

1. Zamówienie zostanie wykonane w terminie
2. Audyt będzie przeprowadzony w siedzibie Zamawiającego w dniach roboczych od



- poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy.
3. Po przeprowadzeniu audytu, audytor zobowiązany jest do przygotowania opinii i raportu z audytu. Jednostka poddana audytowi ma prawo do odniesienia się do opinii i raportu z audytu.
 4. Raport z audytu powinien zawierać następujące elementy:
 - 1) Informacje ogólne:
 - nazwę i adres audytowanego Beneficjenta,
 - datę sporządzenia raportu,
 - numer audytowanego wniosku,
 - imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie,
 - okres objęty audytem.
 - 2) Cel i metodologia audytu:
 - cel audytu,
 - zakres przedmiotowy audytu,
 - podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzenia audytu,
 - informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru dokumentów do audytu.
 - 3) Wykaz dokumentów, na podstawie których stwierdzono stan faktyczny w wymienionych wyżej obszarach, lub zaznaczenie braków w dokumentacji, którą winny jest przechowywać Beneficjent.
 - 4) Wykaz procedur wewnętrznych podlegających audytowi oraz ocena przyjętych rozwiązań proceduralnych.
 - 5) Opis stanu faktycznego zgodnej ze szczegółowym zakresem audytu zawartym w umowie na przeprowadzenie audytu.
 - 6) Wykaz osób, które udzielały wyjaśnień w związku z audytowanymi obszarami, wraz z opisem udzielonych wyjaśnień.
 - 7) Wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz znaczeni, czy jakichkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy.
 - 8) Określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień.
 - 9) Uwagi i zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień lub wprowadzenia usprawnień.
 - 10) Opinia w zakresie spełniania wszystkich wymogów określonych w zakresie ogólnym i szczegółowym audytu.
 5. Wstępna wersja raportu z audytu w formie elektronicznej zostanie przekazana Zamawiającemu drogą mailową w terminie co najmniej 3 dni roboczych przed upływem terminu wykonania zamówienia.
 6. Zamawiający akceptuje lub zgłasza uwagi do wstępnej wersji raportu w terminie 2 dni roboczych od ich otrzymania.
 7. Niezgłoszenie uwag w tym terminie rozumiane jest jako akceptację dokumentów przez Zamawiającego. Wstępna wersja raportu staje się w takiej sytuacji jego wersją końcową.
 8. W przypadku zgłoszenia uwag przez Zamawiającego, podmiot audytujący ustosunkowuje się do nich przygotowując końcową wersję raportu.
 9. Końcowy raport powstały w wyniku audytu winien być dostarczony do Zamawiającego w trzech egzemplarzach, każdy w formie pisemnej w języku polskim z podpisami audytorów i osób uprawnionych do składania oświadczeń woli ze strony Wykonawcy oraz w jednym egzemplarzu na nośniku elektronicznym CD-ROM lub DVD-ROM.
 10. Odbiór końcowy raportu zostanie udokumentowany podpisaniem protokołu zdawczo –



odbiorczego przez Zamawiającego i Wykonawcę.

11. Zamawiający potwierdzi należyte wykonanie umowy w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu, o którym wyżej mowa.
12. Z dniem przyjęcia końcowego raportu, przechodzą nieodpłatnie na Zamawiającego, autorskie majątkowe prawa do tego raportu na następujących polach eksploatacji:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania końcowego raportu – wytwarzanie określonej techniką egzemplarzy utworu, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których końcowy raport utrwalono – wprowadzenie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania końcowego raportu w sposób inny niż określony w pkt 2 – publiczne wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie w taki sposób, aby każdy mógł mieć dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym;
 - 4) przekazywanie Instytucji Zarządzającej na potrzeby weryfikacji projektu.

§ 4

1. Audyt obejmuje przede wszystkim sprawdzenie:
 - 1) czy Beneficjent realizuje projekt zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie oraz z obowiązującymi przepisami prawa, w tym m. in. z:
 - a) Rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006r. ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającym rozporządzenie nr 1260/1999,
 - b) Rozporządzeniem (WE) nr 1081/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1783/1999,
 - c) Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
 - d) ustawą z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 Nr 84, poz. 712 z późn. zm),
 - e) ustawą z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r. Nr 907 z późn. zm.),
 - f) ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. Nr 330 z późn. zm.)
 - g) Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą Nr 70/892/07 przez Zarząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 23 października 2007r. z późniejszymi zmianami,
 - h) Szczegółowym Opisem Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013 przyjętym Uchwałą Nr 16/170/09 Zarządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 26 lutego 2009r. z późn. zm.
 - i) wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013.
 - 2) czy procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewniają prawidłowość realizacji projektu, rzetelność wniosków o płatność, oraz że ponoszone wydatki są kwalifikowane;



Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz ze środków budżetu Powiatu Tucholskiego

- 3) czy Beneficjent posiada odpowiednie procedury finansowo – księgowo oraz procedury dotyczące, w odniesieniu do każdej operacji i stosownie do potrzeb, specyfikacji technicznej, planu finansowego, dokumentacji przyznania pomocy, dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, sprawozdania z postępu prac oraz sprawozdań z przeprowadzonych weryfikacji i audytów;
- 4) prowadzenia przez Beneficjenta odrębnej ewidencji księgowej na potrzeby projektu;
- 5) kwalifikowalności wydatków oraz sposobu ich dokumentowania;
- 6) zgodności wniosków o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu;
- 7) wiarygodności wniosków o płatność w zakresie sprawozdawczości z realizacji projektu, odnośnie danych rzeczowych oraz osiągania zakładanych celów i wskaźników;
- 8) czy Beneficjent wdrożył zlecenia przeprowadzonych kontroli/ audytu oraz usunął ewentualne nieprawidłowości;
- 9) systemu archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu;
- 10) czy Beneficjent, w zakresie informacji i promocji, stosuje się do zapisów zawartych w umowie o dofinansowanie projektu;

§ 5

1. Z tytułu wykonania zamówienia, Wykonawca otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości: zł netto powiększone o podatek VAT w wysokości zł, co stanowi łącznie kwotę **zł brutto** (słownie:) zgodnie ze złożoną ofertą.
2. Faktura zostanie wystawiona na następującą jednostkę: Tucholskie Centrum Edukacji Zawodowej w Tucholi, ul. Świecka 89a, 89-500 Tuchola, NIP 561-14-54-690.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi przelewem w terminie 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego faktury wystawionej przez Wykonawcę po podpisaniu przez Strony protokołu, o którym mowa w § 3 ust. 8 niniejszej umowy, na rachunek wskazany na fakturze.

§ 6

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:
 - 1) w wysokości 100,00 zł za każdy dzień opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy;
 - 2) w wysokości 1000,00 zł w wypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego.
2. Zamawiającemu przysługuje prawo dochodzenia odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonej kary umownej na zasadach ogólnych.
3. Wykonawca wyraża zgodę na potrącanie kar umownych z przysługującego mu wynagrodzenia łącznego ryczałtowego brutto, o którym mowa w § 5 ust. 1.

§ 7

1. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji i danych otrzymanych i uzyskanych od Zamawiającego, w związku z wykonaniem zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.
2. Przekazanie, ujawnianie oraz wykorzystywanie informacji otrzymanych przez Wykonawcę od Zamawiającego, może nastąpić wyłącznie wobec podmiotów uprawnionych na podstawie przepisów obowiązującego prawa i w zakresie określonym niniejszą umową.
3. Wykonawca odpowiada za szkodę wyrządzoną Zamawiającemu przez ujawnienie, przekazanie, wykorzystanie, zbycie lub oferowanie do zbycia informacji otrzymanych od



Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz ze środków budżetu Powiatu Tucholskiego

Zamawiającego wbrew postanowieniom niniejszej umowy. Zobowiązanie to wiąże Wykonawcę również po wykonaniu przedmiotu umowy lub jej rozwiązaniu, bez względu na przyczynę.

4. Wykonawca zobowiązuje się, że audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z polskimi i międzynarodowymi standardami.
5. Określenie metodologii doboru próby, określenie minimalnego poziomu ufności dla badania audytowego oraz metodologii, na podstawie której dany poziom został określony, stanowią Załącznik do niniejszej umowy.

§ 8

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści Umowy winny zostać dokonane wyłącznie w formie pisemnego aneksu podpisanego przez obie strony, pod rygorem nieważności.
2. Strony dopuszczają możliwość istotnych zmian postanowień zawartej umowy w następujących przypadkach:
 - 1) w razie wystąpienia nadzwyczajnej zmiany stosunków lub wystąpienia okoliczności o obiektywnym charakterze, niezależnych od Zamawiającego i Wykonawcy, których wpływu na zobowiązanie strony nie uwzględniały przy zawieraniu Umowy (nie dotyczy awarii sprzętu i złych warunków pogodowych) termin realizacji zamówienia może ulec zmianie. Podstawą przesunięcia terminu realizacji zadania mogą być uwarunkowania formalno – prawne, w szczególności konieczność dokonania na etapie wykonawstwa robót zmian w projekcie budowlanym, istotnych w świetle prawa budowlanego, w oparciu o które realizowany jest przedmiot zamówienia,
 - 2) w razie zmiany stawki podatku VAT na roboty objęte umową dopuszcza się zmianę ceny za realizację przedmiotu zamówienia według zasady, że do wartości netto przedmiotu zamówienia doliczona zostanie nowa wartość podatku VAT,
 - 3) gdy dalsze trwanie zobowiązania umownego w niezmienionej postaci - wykonywanie obowiązków umownych przez Wykonawcę w sposób określony w Umowie - nie doprowadziłoby z przyczyn obiektywnych do osiągnięcia zamierzonego rezultatu i narażałoby to Zamawiającego na rażącą stratę, pod warunkiem, że zmiana ta nie narusza bezwzględnie obowiązujących przepisów,
 - 4) jeżeli z przyczyn losowych lub organizacyjnych zajdzie konieczność przedstawienia przez Wykonawcę jako osób wykonujących zadania wskazane w umowie, innych osób niż wskazane przez niego w ofercie przetargowej lub umowie, dopuszcza się zmianę pod warunkiem, że nowe osoby będą posiadały stosowne kwalifikacje i będą spełniały kryteria, w tym warunki doświadczenia zawodowego wymagane w SIWZ,
 - 5) jeżeli zajdzie obiektywna konieczność zmiany umowy innego rodzaju niż wymienione w pkt.1–4, pod warunkiem, że zmiana nie będzie ingerować w treść przedmiotu zamówienia oraz wynagrodzenia,
 - 6) jeżeli konieczność takiej zmiany jest spowodowana okolicznościami, na które Wykonawca nie miał wpływu, w szczególności śmierć lub likwidacja dotychczasowego podwykonawcy, utrata przez dotychczasowego podwykonawcę możliwości prawidłowego i terminowego zrealizowania powierzonych mu części zamówienia;
 - 7) zmiany podwykonawcy lub rezygnacji z udziału podwykonawcy przy realizacji przedmiotu zamówienia, przy czym zmiana może nastąpić wyłącznie po przedstawieniu przez Wykonawcę oświadczenia podwykonawcy o jego rezygnacji z udziału w realizacji przedmiotu zamówienia oraz o braku roszczeń wobec Wykonawcy z tytułu realizacji robót. Jeżeli zmiana albo rezygnacja z podwykonawcy dotyczy podmiotu, na którego zasoby wykonawca powołuje się, na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, w



Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz ze środków budżetu Powiatu Tucholskiego

celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o którym mowa w art. 22 ust. 1, wykonawca jest obowiązany wykazać zamawiającemu, iż proponowany inny podwykonawca lub wykonawca samodzielnie spełnia je w stopniu nie mniejszym niż wymagany w trakcie postępowania o udzielenie zamówienia.

3. Zmiana treści umowy powinna zostać poprzedzona przedstawieniem propozycji zmian w formie pisemnej. Propozycja zmiany winna zawierać: opis i uzasadnienie zmiany, wpływ na koszt i czas realizacji przedmiotu zamówienia.

§ 9

1. Zmiany umowy wymagają formy pisemnej, pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nie uregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.
3. W sprawach spornych sądem właściwym jest sąd miejsca siedziby Zamawiającego.
4. Umowa spisana została w 3 jednobrzmiących egzemplarzach w tym 2 egzemplarze dla Zamawiającego.

ZAMAWIAJĄCY:

WYKONAWCA:

**Metodologia audytu zewnętrznego projektu
„Doposażenie bazy do kształcenia praktycznego w zawodach rolniczych”
realizowanego w ramach RPO WK-P**

Metodologia doboru próby

W badaniach audytowych zostaną zastosowane **statystyczne metody doboru próby**.

Wskaźnik poziomu ufności zastosowany do badania

Poziom ufności dla przedmiotowego badania będzie nie mniejszy niż **95%**

Metodologia na podstawie której został określony poziom ufności

Poziom ufności został określony na podstawie Podręcznika „Metodyka doboru próby do kontroli” opracowanym przez Najwyższą Izbę Kontroli.