



Załącznik Nr 3

WZÓR UMOWY

**na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu
pn. „Wybudowanie obiektu pod roboczą nazwą inkubator przedsiębiorczości”
Nr RPKP.05.01.00-04-004/14 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu
Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 5. Wzmocnienie
konkurencyjności przedsiębiorstw Działania, 5.1. Rozwój instytucji otoczenia
biznesu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko –
Pomorskiego na lata 2007–2013**

W dniu2015 r. w Bydgoszczy,
pomiędzy:

Bydgoskim Parkiem Przemysłowo-Technologicznym Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, przy ulicy Raczkowskiego 11, zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000237714, o kapitale zakładowym 72 973 000,00 zł, REGON 340011279, NIP 953-249-38-87,
zwanym dalej „**Zamawiający**”,
reprezentowanym przez: **Prezesa Zarządu – Andrzeja Półgrabskiego**

a

_____ z siedzibą w _____ przy
ul. _____, zarejestrowanym w ewidencji działalności gospodarczej
_____, REGON _____, NIP _____
/albo/

_____ z siedzibą w _____ przy
ul. _____, zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym w
_____, _____ Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
pod numerem KRS _____, o kapitale zakładowym _____ zł,
REGON _____, NIP _____
reprezentowanym przez:

zwanym dalej **Wykonawcą**,

w związku z wystąpieniem okoliczności, o których mowa w art.4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 907, z późn. zm.), zgodnie z wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień publicznych, których szacunkowa wartość nie przekracza 30 tys. euro z dnia 14 kwietnia 2014 r. oraz zgodnie z wytycznymi dotyczącymi przeprowadzania audytów projektów dofinansowanych w ramach RPO WK-P na lata 2007 – 2013 z dnia 19 maja 2011 r., w postępowaniu zarejestrowanym pod numerem SP/MI/226-10/2015, w wyniku wyboru najkorzystniejszej oferty, została zawarta umowa o następującej treści:



§ 1

W umowie stosuje się następujące pojęcia zgodnie z niżej wymienionymi definicjami:

1. Audyt – oznacza audyt zewnętrzny projektu, którego celem jest uzyskanie dowodów pozwalających z dostateczną pewnością na jednoznaczną ocenę przez Wykonawcę przeprowadzającego, czy realizacja projektu przebiega zgodnie z przepisami, procedurami oraz z umową o dofinansowanie projektu i wnioskiem o dofinansowanie projektu;
2. RPO WK-P – oznacza: Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007–2013;
3. IZ RPO WK-P – oznacza: Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007–2013;
4. Projekt – oznacza projekt realizowany przez Bydgoski Parki Przemysłowo-Technologiczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Nazwa projektu „Wybudowanie obiektu biurowego pod roboczą nazwą Inkubator przedsiębiorczości”. Numer projektu RPKP.05.01.00-04-004/14;
5. Beneficjent – oznacza Zamawiającego;
6. Audytor – oznacza Wykonawcę.

§ 2

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu.
2. W ramach audytu Wykonawca zobowiązany jest wykonać raport wraz z opinią z audytu zewnętrznego projektu o którym mowa w § 5 ust.1 pkt 1.
3. Wykonawca jest zobowiązany wykonać przedmiot umowy zgodnie z zakresem niniejszej umowy oraz warunkami określonymi w zaproszeniu do składania ofert na audyt projektu.

§ 3

Audyt obejmuje następujący zakres:

1. Sprawdzenie realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa oraz zaleceniami i wytycznymi IZ RPO WK-P tj. w szczególności sprawdzenie:
 - a) Prawidłowości kwalifikowalności wydatków w ramach projektu;
 - b) Prawidłowości przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów dotyczących ekonomiczności, konkurencyjności, przejrzystości i upublicznienia oraz unikania konfliktu interesów;
 - c) Prawidłowości przeprowadzenia procedury wyłonienia wykonawcy (oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów dotyczących ekonomiczności, konkurencyjności, przejrzystości.
 - d) Sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
 - e) Wiarygodności części sprawozdawczych wniosków Beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu (osiągnięcia wskaźników produktu np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
 - f) Prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu z podziałem analitycznym w sposób przejrzysty lub posiadania wyodrębnionego kodu księgowego, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach Projektu (przejrzystości wydatkowania środków w ramach projektu);



- g) Prawidłowości stosowania wymogów dotyczących informacji i promocji w projekcie (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
- h) Prawidłowości przechowywania, udostępniania i archiwizowania dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu;
2. Sprawdzenie ustanowienia i posiadania przez Beneficjenta wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewniają uznawanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;
3. Sprawdzenia poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu, udokumentowanych fakturami lub innymi dokumentami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami (wyciągami z rachunku bankowego) lub dowodami wpłaty (raportami kasowymi);
4. Sprawdzenie terminowości rozliczania środków finansowych w ramach projektu;
5. Sprawdzenie wniosków beneficjenta o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu i dokumentacją źródłową;
6. Sprawdzenie wdrożeń zaleceń z przeprowadzonych kontroli/audytów oraz usunięcie nieprawidłowości /uchybień, jeśli takie zostały wykryte;
7. Analiza powodzenia projektu, poprzez oszacowanie, czy występują zagrożenia prawidłowej realizacji projektu, w tym jego terminowości osiągnięcia i utrzymania założonych celów i efektów rzeczowych projektu przez wymagany okres;
8. Ocena poprawności udzielenia pomocy publicznej.

§4

W celu stwierdzenia, czy projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowalne, w szczególności Wykonawca sprawdza:

1. Dokumentację dotyczącą projektu;
2. Realizację zakresu rzeczowego projektu przewidzianego we wniosku o dofinansowanie projektu;
3. Dokumenty pozwalające prześledzić ścieżkę każdego wydatku od jego poniesienia (i poszczególnych dowodów zapłaty) do przedłożenia wniosku Beneficjenta o płatność;
4. Faktyczne i rzeczywiste poniesienie zadeklarowanych wydatków w ramach projektu, tj. potwierdzenie dowodami zapłaty oraz osiągnięcia faktycznego efektu rzeczowego (np. w oparciu o dokumentację i wizję lokalną/ogłędziny);
5. Kwalifikowalność poniesionych wydatków, sposób ich dokumentowania i ujęcia na rachunku bankowym wyszczególnionym w ewidencji księgowej Beneficjenta; zgodność kwot wynikających z wniosków o płatność z zapisami księgowymi w rozbiciu na poszczególne kwoty wydatków kwalifikowalnych;
6. Wiarygodność części sprawozdawczych wniosków Beneficjenta o płatność poprzez weryfikację i potwierdzenie wykonania prac, istnienia zakupionych towarów oraz wykonania usług/robót czy dostarczonych dostaw w ramach projektu;
7. Spełnienie zasad dotyczących informacji i promocji projektu;
8. Sposób monitorowania projektu (osiągnięcia celu projektu), raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymania harmonogramu realizacji zadań projektu;
9. Poprawność stosowanych procedur o udzielenie zamówienia publicznego, bądź wyboru wykonawcy (oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów oraz stosowanych Wytycznych IZ RPO WK-P.



§ 5

1. Rezultat z przeprowadzonego audytu:

- 1) Po przeprowadzeniu audytu Wykonawca zobowiązany jest do przygotowania raportu oraz opinii z audytu zewnętrznego projektu, którego elementem koniecznym jest opinia o projekcie, sporządzonego w dwóch egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz w formie elektronicznej (w formacie pdf oraz w wersji edytowalnej) na płycie CD/DVD.
- 2) Raport z audytu winien zawierać następujące elementy:
 - a) Informacje ogólne:
 - podstawowe informacje o Beneficjencie i realizowanym projekcie (nazwa, adres siedziby, NIP, REGON Beneficjenta, numer i tytuł projektu, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz ewentualnych aneksów, krótki opis projektu, całkowitą wartość projektu w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych, poziom procentowy i kwota dofinansowania,
 - nazwa adres siedziby, NIP, REGON osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu (jeżeli dotyczy),
 - imiona i nazwiska audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt wewnętrzny projektu;
 - data rozpoczęcia i zakończenia audytu;
 - okres objęty audytem oraz wartości kwot poddanych badaniu.
 - b) Cel i metodologia audytu:
 - cel audytu;
 - zakres przedmiotowy audytu;
 - podjęte działania i zastosowane techniki przeprowadzania audytu;
 - informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru dokumentów do audytu;
 - c) Wykaz wszystkich dokumentów, na podstawie których stwierdzono stan faktyczny w wymienionych wyżej obszarach lub zaznaczenie braków w dokumentacji, którą winny jest przechowywać beneficjent.
 - d) Wykaz procedur wewnętrznych podlegających audytowi oraz ocena przyjętych rozwiązań proceduralnych.
 - e) Opis stanu faktycznego zgodnie ze szczegółowym zakresem audytu;
 - f) Wykaz osób, które udzielały wyjaśnień w związku z audytowanymi obszarami wraz z opisem udzielonych wyjaśnień;
 - g) Wykaz stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi oraz znaczenia, czy jakichkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy;
 - h) Określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień;
 - i) Uwagi i zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień lub wprowadzenie usprawnień;
 - j) Ogólna opinia o projekcie, stanowiącą 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 WK-P;



- k) Podpis każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu;
 - l) Miejsce i datę sporządzenia oraz podpisania raportu z audytu zewnętrznego projektu.
- 3) Kompletny raport wraz z opinią z audytu zewnętrznego projektu przekazany ma być Zamawiającemu w terminie do 27.11.2015. Zamawiający ma prawo do odniesienia się w terminie do 7 dni od dnia otrzymania raportu wraz opinią z audytu zewnętrznego projektu (uwierzytelniona kopia raportu wraz z opinią i płyta CD/DVD).

§ 6

1. W celu prawidłowego i rzetelnego wykonania zlecenia Zamawiający, udostępni Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego, w okresie trwania niniejszej umowy, materiały niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia, a w szczególności:
 - a) dokumenty formalno-prawne projektu,
 - b) ewidencję finansowo-księgową w części dotyczącej analizowanego projektu, w tym dowody źródłowe,
 - c) wszelkie inne dokumenty mające związek z realizacją i rozliczeniem projektu.
2. Wszystkie czynności audytowe zostaną przeprowadzone w siedzibie Zamawiającego.
3. Zamawiający udzieli wyczerpujących informacji i wyjaśnień – niezbędnych do wykonania postanowień umowy,
4. Zamawiający będzie współdziałał z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

§ 7

1. Harmonogram przeprowadzania audytu zewnętrznego:
 - a) Rozpoczęcie wykonania zamówienia: 16 listopada 2015 r.
 - b) Termin przekazania wstępnego raportu z przeprowadzonego audytu: 20.11.2015,
 - c) Termin przekazania końcowego raportu wraz z opinią z audytu zewnętrznego projektu przekazany ma być Zamawiającemu w terminie do 27 listopada 2015 r.
2. Umowa zawarta zostaje na czas oznaczony od 13.11.2015 do dnia 05.12.2015r.

§ 8

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zgodnie ze standardami (wymienić) i wytycznymi Instytucji Zarządzającej RPO WK-P oraz metodologią minimalnego poziomu ufności i metrologii.
2. Wykonawca zapewni personel konieczny do właściwej realizacji umowy i posiadający odpowiednie kwalifikacje.
3. Zmiana personelu Wykonawcy wymaga uprzedniej zgody Zamawiającego. Zmieniony personel Wykonawcy musi cechować się co najmniej taką samą wiedzą i doświadczeniem jak personel zastępowany.

§ 9

1. Za wykonanie prac objętych niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną cenę umowną określoną w formularzu oferty w wysokości:
Cenę netto zł
Cenę brutto..... zł (słownie zł:.....).



2. Fakturę za wykonanie usługi Wykonawca wystawi po zaakceptowaniu przez Zamawiającego kompletnego raportu wraz z opinią z audytu zewnętrznego projektu, o którym mowa w § 5.
3. Fakturę za wykonanie przedmiotu zamówienia Zamawiający ureguluje przelewem na konto bankowe Wykonawcy wskazane na fakturze do 14 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury.

§ 10

Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązania za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielania Zamawiającemu dalszych ewentualnych wyjaśnień, uzupełnień, poprawy raportu oraz opinii z przeprowadzonego audytu zewnętrznego projektu. Wykonawca jest zobowiązany do wykonania powyższych czynności w ciągu 7 dni licząc od dnia otrzymania zawiadomienia od Zamawiającego jakimkolwiek środkiem komunikacji.

§ 11

Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy rezultatów badania oraz faktów i okoliczności poznanych w toku badania.

§ 12

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

§ 13

1. W przypadku opóźnienia w wykonaniu przedmiotu zamówienia w umówionym terminie zgodnie z § 7 ust. 2 Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 3% wartości wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1 niniejszej umowy, liczoną za każdy dzień opóźnienia.
2. W przypadku opóźnienia w przekazaniu zgodnie z § 10 dalszych ewentualnych wyjaśnień, uzupełnień, poprawy raportu oraz opinii z przeprowadzonego audytu zewnętrznego projektu i wykonania w związku z tym niezbędnych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową, zapłaci on Zamawiającemu karę umowną w wysokości 1% wartości wynagrodzenia brutto, o którym mowa w § 9 ust. 1 niniejszej umowy, liczoną za każdy dzień opóźnienia.
3. W przypadku odstąpienia od Umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 10 000,00 zł brutto.
4. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenia kar umownych z wynagrodzenia, o którym mowa w § 9 ust. 1.

§ 14

[Majątkowe prawa autorskie]

1. Wykonawca zapewnia i gwarantuje, że raport wraz z opinią, o których mowa w § 5 ust. 1 pkt 1 stanowiąc będą utwór w rozumieniu art. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz. U. z 2006 r., Nr 90 poz. 631, z późn. zm.).



2. Wykonawca zapewnia i gwarantuje, że w chwili wykonania przedmiotu zamówienia będzie on jego jedynym autorem, jego praca będzie wolna od wad i obciążeń prawnych oraz nie będzie naruszać praw osób trzecich.
3. Wykonawca oświadcza, że jego prawa autorskie do przedmiotu zamówienia nie będą ograniczone w zakresie objętym niniejszą umową.
4. Z chwilą oddania przedmiotu umowy (jego poszczególnych wersji), Wykonawca przenosi na Zamawiającego wszelkie zbywalne autorskie prawa majątkowe do niego (poszczególnych wersji przedmiotu zamówienia), i jego części, bez ograniczania co do terytorium, czasu i liczby egzemplarzy, w szczególności na następujących polach eksploatacji:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania przedmiotu zamówienia, jego części albo fragmentów – wytwarzanie określoną techniką egzemplarzy przedmiotu zamówienia lub jego części, fragmentów, w tym techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową, kopiowania, utrwalenia i zwielokrotnienia wszelkimi znanymi technikami w tym cyfrowymi, elektronicznymi, wszelkimi technikami video, technikami poligraficznymi, wprowadzania do pamięci komputera, eksploatowania na dowolnej ilości stacji roboczych, z możliwością upubliczniania w sieci WWW (Internet, w szczególności na stronie internetowej Zamawiającego lub innego podmiotu z jego grupy kapitałowej) w sposób umożliwiający dowolne wykorzystywanie i nieograniczone zwielokrotnianie przedmiotu zamówienia przez każdego z użytkowników sieci publicznej,
 - 2) w zakresie rozpowszechniania przedmiotu zamówienia, jego części lub fragmentów w sposób inny niż określony w pkt 1 powyżej – publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie przedmiotu zamówienia (kodu wynikowego) w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym (np. Internet), przy czym rozpowszechnienie przedmiotu zamówienia jego części albo fragmentów może być dokonywane w formie publicznych prezentacji niezależnie od sposobu ich realizacji i formy, w jakiej zostanie ona zrealizowana (np.: prezentacji multimedialnej, technik poligraficznych, projekcji, planów),
 - 3) w zakresie przekazywania przedmiotu zamówienia przez Zamawiającego podmiotom trzecim, korzystającym z niego w zakresie wskazanym przez Zamawiającego,
 - 4) na polach eksploatacji wymienionych w art. 50 pkt 1-3 ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych,
 - 5) w zakresie przystosowania, przetwarzania, tłumaczenia, zmiany układu lub jakiegokolwiek innych zmian w przedmiocie umowy z zachowaniem przez Zamawiającego praw do tych zmian.
5. Wykonawca wyraża zgodę na wykonywanie oraz nieograniczone zlecenie wykonywania praw zależnych do przedmiotu zamówienia przez Zamawiającego, w rozumieniu art. 2 ust. 1 i 2 ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych. W ramach tych uprawnień Zamawiający w szczególności ma prawo do dowolnego wykorzystywania całości lub swobodnie wybranych fragmentów przedmiotu zamówienia. Wykonawca udziela niniejszym prawa do udzielania licencji wyłącznych i niewyłącznych.
6. Korzystanie przez Zamawiającego z autorskich praw majątkowych określonych w niniejszym paragrafie nie wymaga zgody Wykonawcy.



7. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje w ramach wynagrodzenia określonego w § 9 ust. 1.

§ 15

Audyt będą wykonywać Audytorzy w osobach:

1.
2.
3.

§ 16

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

§ 17

Umowa została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 dla każdej ze stron.

§ 18

1. Wszelkie spory wynikłe na tle wykonania niniejszej umowy będą rozstrzygały właściwe Sądy dla siedziby Zamawiającego.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają właściwe przepisy krajowe oraz regulacje unijne, a w szczególności ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 2014 r., poz. 121 z późn. zm.), ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r., poz. 1649 z późn. zm.), ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013r., poz.907 z późn. zm.) oraz odpowiednie zasady i postanowienia wynikające z Programu, Uszczegółowienia Programu, Vademecum Beneficjenta w ramach RPO WK-P, wytyczne i informacje Instytucji Zarządzającej RPO WK-P, a także zapisy umowy o dofinansowanie.

WYKONAWCA

ZAMAWIAJĄCY

.....

.....