

Istotne postanowienia umowy

UMOWA

§ 1

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem umowy jest usługa polegająca na weryfikacji i zatwierdzaniu przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych (i ich ewentualnych korekt) z realizacji projektu „Konkurs dotacji na przygotowanie programów rewitalizacji ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”. Wydatki ponoszone będą zgodnie z Umową Nr DPT/BDG-II/POPT/123/15 z dnia 13 stycznia 2016 r. (dalej Umowa Dotacji).
2. Zadaniem Wykonawcy będzie zweryfikowanie i zatwierdzenie każdego sprawozdania oraz sporządzenie protokołu z badania sprawozdania zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej umowy oraz doręczenie go do siedziby Zamawiającego.
3. Wszelkie czynności związane z realizacją niniejszej umowy będą wykonywane przez biegłego rewidenta wpisanego do rejestru biegłych rewidentów.

§ 2

Zakres umowy

1. Zamawiający przewiduje maksymalnie 7 sprawozdań mających podlegać weryfikacji i zatwierdzeniu przez biegłego rewidenta:
 - 1) **4 sprawozdań okresowych** - zawierających rozliczenie poszczególnych transz dotacji, składane po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającego wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej (sprawozdania okresowego nie składa się w przypadku gdy w danym okresie przypada złożenie sprawozdania rocznego);
 - 2) **2 sprawozdania roczne** - (za 2016 r., 2017 r.) zawierające rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku;
 - 3) **1 sprawozdanie końcowe** - zawierające rozliczenie wykorzystania otrzymanych środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków, przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej.

2. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany podanej liczby sprawozdań. W przypadku zmniejszenia liczby sprawozdań wynagrodzenie zostanie proporcjonalnie pomniejszone do rzeczywistej liczby zweryfikowanych i zatwierdzonych sprawozdań.
3. Zakres usług świadczonych przez Wykonawcę na podstawie niniejszej umowy obejmować będzie w szczególności:
 - 1) zweryfikowanie i zatwierdzenie każdego sprawozdania okresowego, rocznego oraz końcowego w ciągu 5 dni od otrzymania wezwania od Zamawiającego;
 - 2) sporządzenie protokołu z badania sprawozdania zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do niniejszej umowy;
 - 3) informowanie Zamawiającego o wszelkich nieprawidłowościach w weryfikowanym sprawozdaniu i podejmowanie niezbędnych kroków w porozumieniu z Zamawiającym prowadzących do ich usunięcia.
4. Weryfikacja i zatwierdzenie będzie obejmowało w szczególności:
 - 1) weryfikację kwot przedstawionych do rozliczenia w sprawozdaniu i potwierdzenie ich zgodności z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy);
 - 2) weryfikację sposobu dokumentowania poniesionych kosztów;
 - 3) weryfikację przedstawionych wydatków pod kątem klasyfikacji do kategorii wydatków bieżących i majątkowych.
5. W przypadku konieczności uzupełnienia sprawozdania przez Zamawiającego na wniosek Ministerstwa Rozwoju, Wykonawca jest zobowiązany do ponownego badania sprawozdania na zasadach jak dla nowego protokołu bez dodatkowego wynagrodzenia.

§ 3

Zobowiązania Zamawiającego

1. Zamawiający zobowiązuje się do współpracy z Wykonawcą przy wykonywaniu niniejszej umowy.
2. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia wszelkich niezbędnych do realizacji zamówienia dokumentów w swojej siedzibie w terminie przewidzianym na zweryfikowanie i zatwierdzenie sprawozdań określonych w § 2.

§ 4

Zobowiązania Wykonawcy

1. Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o części finansowej sprawozdania wymagane art. 56 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2015 r., poz. 1011 z późn. zm.).
2. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za prawidłowe i rzetelne sporządzenie protokołu z badania sprawozdania, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej umowy na podstawie wymaganych dokumentów niezbędnych do jego sporządzenia.
3. Wykonawca oświadcza, że dysponuje odpowiednimi umiejętnościami, wiedzą i doświadczeniem niezbędnymi do wykonania przedmiotu niniejszej umowy oraz zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy z zachowaniem najwyższej staranności i profesjonalizmu.
4. Wykonawca zobowiązany jest do znajomości i przestrzegania Umowy Dotacji, wszelkich dokumentów i wytycznych dotyczących Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 oraz innych mających wpływ na wydatkowanie przez Zamawiającego środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej.
5. Wykonawca nie może powierzyć wykonania niniejszej umowy osobie trzeciej ani przenieść na nią swoich wierzytelności wynikających z umowy.
6. Wszelkie koszty, w tym m.in. koszty podróży i wyżywienia w trakcie realizacji niniejszej umowy ponosi Wykonawca.

§ 5

Warunki płatności

1. Za wykonanie usługi Zleceniobiorca otrzyma wynagrodzenie w kwocie:
 - 1) za weryfikację i zatwierdzenie jednego **sprawozdania**:
..... PLN netto
powiększone o % podatku VAT w wysokości: PLN
razem: PLN brutto,

2. Z tytułu wykonania przedmiotu umowy Wykonawcy przysługuje **łącznie wynagrodzenie w wysokości nie większej niż:** PLN netto powiększone o **podatku VAT w wysokości:** PLN **razem:** PLN brutto.
3. Podstawą wystawienia faktury/rachunku będzie przekazanie Zamawiającemu protokołu z przeprowadzonego badania stanowiącego załącznik nr 1 do umowy oraz podpisanie przez Zamawiającego protokołu odbioru bez uwag i zastrzeżeń.
4. Zamawiający przekaże należność przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze/rachunku, w terminie 21 dni, licząc od daty otrzymania prawidłowo wystawionej faktury/rachunku.
5. Za dzień zapłaty uważany będzie dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
6. Umowa współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020.

§ 6

Kary i odszkodowania

1. Zamawiający może dochodzić od Wykonawcy kar umownych z następujących tytułów i w następujących wysokościach:
 - 1) w przypadku opóźnienia w realizacji przedmiotu umowy opisanego w § 1 Zamawiającemu przysługuje prawo naliczenia kary umownej w wysokości 2 % wynagrodzenia brutto opisanego w § 5 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia;
 - 2) w przypadku odstąpienia od umowy lub rozwiązania umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy Zamawiającemu przysługuje prawo naliczenia kary umownej w wysokości 20 % łącznego wynagrodzenia brutto opisanego § 5 ust. 2;
 - 3) w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Wykonawcę czynności, Zamawiającemu przysługuje prawo naliczenia kary umownej w wysokości 10 % wynagrodzenia brutto opisanego w § 5 ust. 2 za każde naruszenie.

2. Wykonawca wyraża zgodę na potrącenie należnych Zamawiającemu kar umownych z faktury/rachunku wystawionego za realizację przedmiotu niniejszej umowy.
3. Zastrzeżone kary umowne nie wyłączają prawa dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych przez Zamawiającego.

§ 7

Czas trwania umowy

1. Umowa zostaje zawarta na czas określony od dnia podpisania niniejszej umowy do 31.07.2018 r.
2. W przypadku istotnego naruszenia postanowień niniejszej umowy przez Wykonawcę, Zamawiającemu przysługuje prawo do odstąpienia od umowy w trybie natychmiastowym po uprzednim pisemnym wezwaniu Wykonawcy do usunięcia naruszeń lub udzielenia stosownych wyjaśnień w terminie 7 dni roboczych od daty otrzymania wezwania.

§ 8

Informacje poufne i ochrona danych osobowych

1. Informacjami poufnymi w rozumieniu niniejszej umowy są wszelkie nie ujawnione do wiadomości publicznej informacje lub dane dotyczące Zamawiającego, przekazane Wykonawcy w okresie obowiązywania niniejszej umowy.
2. Wykonawca zobowiązuje się, że nie ujawni, ani nie przekaze osobom trzecim informacji poufnych oraz nie wykorzysta informacji poufnych w innym celu, aniżeli związany z wykonywaniem powierzonych prac.
3. Strony zobowiązują się do zachowania w poufności informacji zawartych w dokumentach Zamawiającego, a udostępnionych Wykonawcy w trakcie wykonywania niniejszej umowy.
4. Strony zobowiązują się do przestrzegania ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2135 z późn. zm.), a podczas wykonywania prac stwarzających możliwość dostępu do tych danych, do ich ochrony

przed niepowołanym dostępem, nieuzasadnioną modyfikacją lub zniszczeniem, nielegalnym ujawnieniem lub pozyskaniem.

§ 9

Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych w niniejszej umowie mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego oraz ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1011 z późn. zm.).
2. Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Wszelkie spory wynikające z realizacji niniejszej umowy rozstrzygać będzie sąd właściwy miejscowo ze względu na siedzibę Zamawiającego.
4. Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z czego dwa egzemplarze otrzymuje Zamawiający, a jeden egzemplarz Wykonawca.

Zamawiający

Wykonawca

Załączniki:

1. Wzór protokołu z badania sprawozdania okresowego/rocznego z realizacji zadania