



Oznaczenie sprawy: **DPR-I.45.50.2015.2016**

Załącznik nr 6

Projekt umowy

UMOWA Nr DPR-I.....

zawarta w Kielcach w dniu**2016** roku, w wyniku postępowania o zamówienie publiczne, w trybie poniżej 30 000,00 EURO zgodnie z zapisami Załącznika Nr 1 Uchwały Nr 1615/13 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 09 stycznia 2013 roku, zmienionej Uchwałą nr 2712/14 w dn. 8 maja 2014 r., pomiędzy:

Województwem Świętokrzyskim - Urzędem Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego,

al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce,

NIP: 959 150 61 20,

zwanym dalej **Zamawiającym,**

reprezentowanym przez:

Pana Tomasza Janusza - Z-cę Dyrektora Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego

a:

.....

NIP:

Reprezentowanym przez:

zwanym dalej **Wykonawcą,**



MINISTERSTWO
ROZWOJU

Unia Europejska
Fundusz Spójności



§ 1

1. Przedmiotem umowy jest usługa polegająca na weryfikacji i zatwierdzaniu przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych (i ich ewentualna korekta) z realizacji projektu, „Konkurs dotacji na opracowanie lub aktualizację programów rewitalizacji przez gminy zlokalizowane na obszarze województwa Świętokrzyskiego w ramach Działania 3.1 Skuteczni beneficjenci, Priorytet III Potencjał beneficjentów funduszy europejskich, Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.
2. **Do obowiązków biegłego rewidenta należało będzie weryfikacja i zatwierdzenie:**
 - **do 6 sprawozdań okresowych** zawierających rozliczenie poszczególnych transz dotacji, składane po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającego wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej (sprawozdanie okresowe nie składa się w przypadku gdy w danym okresie przypada złożenie sprawozdania rocznego);
 - **1 sprawozdanie roczne** (za 2016 r.) zawierające rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku, składane w terminie 18 dni od zakończenia roku kalendarzowego;
 - **1 sprawozdanie końcowe** zawierające rozliczenie wykorzystania otrzymanych środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej.

Sprawozdania wraz z zestawieniem dokumentów księgowych za dany okres powinny być zweryfikowane i zatwierdzone przez niezależnego biegłego rewidenta w formie protokołów (wzór – załącznik nr 3).

Zakres prac audytorskich Wykonawcy będzie obejmował:

1. Wykonanie badania sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego z realizacją zadania Województwa Świętokrzyskiego, zakończonego protokołem.
2. Weryfikację kwalifikowalności poniesionych kosztów i sposobu ich dokumentowania:
 - a) badanie części finansowej sprawozdania i prawidłowości dokonania wydatków;
 - b) ocenę prawidłowości i wiarygodności poniesionych kosztów (w tym m.in. czy są zasadne, czy są związane z realizacją zadania, czy zostały poniesione w terminie realizacji zadania);
 - c) sprawdzenie wniesienia przez Dotacjobiorcę wkładu własnego w okresie sprawozdawczym (w jakim procencie został wniesiony), czy został on wniesiony w wysokości określonej we wniosku o przyznanie dotacji/umowie zgodnie z warunkami wskazanymi w umowie;



3. Weryfikację zgodności danych przekazywanych w sprawozdaniu z realizacji zadania w części dotyczącej postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji zadania, weryfikację wydatków przedstawionych do rozliczenia z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy bankowe).
4. Przedstawienie realizacji budżetu projektu w poszczególnych kategoriach wydatków ze wskazaniem nazwy kategorii wydatków, kwoty założonej w budżecie, kwoty wydatków zrealizowanych oraz procentowego wykorzystanie budżetu.
5. Zweryfikowanie przedstawionych wydatków pod kątem czy zostały zaklasyfikowane do odpowiedniej kategorii wydatków (bieżących i majątkowych).
6. Zweryfikowanie prawidłowości opisanych dokumentów księgowych.
7. Sprawdzenie występowania wydatków niekwalifikowanych w okresie, który obejmuje badane sprawozdanie
8. Wydanie ewentualnych zaleceń dotyczących dalszej realizacji zadania.

Łącznie do weryfikacji i zatwierdzenia przez rewidenta zaplanowano **do 8 sprawozdań**.

§ 2

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany podanej liczby sprawozdań, przy czym zmniejszona liczba sprawozdań musi objąć dokumentację finansową wszystkich gmin biorących udział w konkursie dotacji (76 gmin) oraz dokumentację finansową UMWŚ.

W/w sprawozdania, wraz z zestawieniem dokumentów księgowych muszą być zweryfikowane i zatwierdzone przez niezależnego biegłego rewidenta, co zostanie potwierdzone protokołem z kontroli biegłego rewidenta. Wzór protokołu prześle zamawiający w terminie do 14 dni od daty podpisania umowy.

Na wniosek Zamawiającego, Wykonawca jest zobowiązany uzupełnić sprawozdanie, złożyć dodatkowe wyjaśnienia w zakresie wskazanym przez Zamawiającego i w terminie przez niego wskazanym.

2. 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. Wykonawca będzie poinformowany o konieczności weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania (oraz ewentualnej korekty) z odpowiednim wyprzedzeniem.

4. Termin weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania przez rewidenta: nie później niż 7 dni od otrzymania sprawozdania.

§3

1. Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki określone w ustawie z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1000).

2. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdań z należytą starannością zgodnie z właściwymi regulacjami, a w szczególności z:

1) ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047);

2) ustawą z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1000).

3) obowiązującymi Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej;

4) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi;

5) obowiązujących wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020;

6) funkcjonującymi u Zamawiającego systemami rachunkowości i kontroli wewnętrznej.

3. Ponadto Wykonawca jest zobowiązany do przestrzegania oraz spełnienia prawnych obowiązków określonych w:

1) ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 922);

2) rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024).

4. W związku z dofinansowaniem przedmiotowego zadania ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020, Wykonawca zobowiązany jest do zapoznania się i do stosowania przepisów szczególnych oraz dokumentów programowych, a w szczególności:

1) ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 217 z późn. zm.).

2) rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013);

3) obowiązujących wytycznych w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020;



- 4) obowiązujących wytycznych w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020.
5. W razie wydania opinii zawierającej zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego albo wydania o nim opinii negatywnej lub odmowy wydania opinii Wykonawca przedstawi stosowne pisemne uzasadnienie zajętego stanowiska.
6. Rezultaty badania sprawozdań mogą być udostępnione przez Wykonawcę wyłącznie podmiotom upoważnionym przepisami prawa.
7. Po zakończeniu realizacji umowy Wykonawca zobowiązuje się do zwrotu wszelkich dokumentów i materiałów otrzymanych od Zamawiającego, włączając w to: odpisy, duplikaty oraz materiały i dokumenty na nośnikach elektronicznych, które otrzymał w związku z realizacją przedmiotu umowy.

§ 4

1. Dokumenty niezbędne do realizacji zamówienia zostaną udostępnione Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego. Wszelkie koszty, w tym m.in. koszty podróży i wyżywienia w trakcie realizacji zamówienia ponosi Wykonawca.

§ 5

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się wykonać wszelkie niezbędne czynności konieczne dla zrealizowania przedmiotu Umowy, zgodnie z warunkami Zamawiającego określonymi w zapytaniu ofertowym **DPR-I.45.50.2015.2016** z dnia 29.11.2016 r., w trybie poniżej 30 000,00 EURO.
2. Wykonawca oświadcza, że przedmiot umowy zgodny jest z Jego ofertą, sporządzoną na podstawie wymagań Zamawiającego określonych w zapytaniu ofertowym **DPR-I.45.50.2015.2016** z dnia 29.11.2016 r., w trybie poniżej 30 000,00 EURO.
3. Wykonawca oświadcza, że posiada odpowiednią wiedzę, doświadczenie i dysponuje stosowną bazą do wykonania przedmiotu Umowy oraz że przedmiot Umowy zostanie wykonany z zachowaniem należytej staranności, z zachowaniem wysokiej jakości użytych materiałów i zrealizowanych prac oraz dotrzyma ustalonego terminu.
4. Wykonawca będzie zobowiązany do konsultowania ze wskazanym przedstawicielem Zamawiającego wszelkich działań podejmowanych w trakcie realizacji przedmiotu zamówienia osobiście, drogą telefoniczną 41 365 81 89 lub e-mailową (adres e-mail: piotr.ochwanowski@sejmik.kielce.pl), w celu uzyskania akceptacji Zamawiającego.
5. Zamawiający dopuszcza możliwość zlecenia części przedmiotu umowy podwykonawcom.
6. Zlecenie wykonania części przedmiotu umowy podwykonawcom nie zmienia zobowiązań Wykonawcy wobec Zamawiającego. Wykonawca jest odpowiedzialny za działania, uchybienia i zaniedbania podwykonawców i ich pracowników w takim samym stopniu, jakby to były działania, uchybienia i zaniedbania jego własnych pracowników.

§ 6

1. Wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy ustalona została na podstawie oferty Wykonawcy.
2. Strony ustalają wartość wynagrodzenia **na łączną kwotę:**
brutto (netto + VAT): zł (słownie:).
3. Wartość wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 2, jest stała i zawiera wszystkie koszty związane z wykonaniem zamówienia.
4. Warunkiem wystawienia przez Wykonawcę faktury VAT/rachunku będzie podpisanie przez Zamawiającego protokołu zdawczo – odbiorczego, stanowiącego załącznik nr 7 do ogłoszenia o zamówieniu publicznym w trybie poniżej 30 000,00 EURO po realizacji zamówienia.
5. Protokół powinien zawierać w szczególności:
 - datę i miejsce sporządzenia protokołu;
 - ocenę prawidłowości wykonania zamówienia i zgodności z zakresem prac;
 - wskazanie istnienia lub braku wad w wykonaniu prac.
6. Wynagrodzenie przysługujące Wykonawcy płatne jest przelewem z rachunku Zamawiającego na rachunek wskazany na fakturze/rachunku przez Wykonawcę.
7. Jako dzień zapłaty Strony ustalają dzień wydania dyspozycji przelewu z rachunku bankowego Zamawiającego.
8. Płatność zostanie uregulowana przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy po należyтым wykonaniu usług i dostarczeniu do siedziby Zamawiającego przez Wykonawcę prawidłowo wystawionego rachunku za kwartał poprzedni, w terminie do 14 dni od daty doręczenia każdego z rachunków (podstawą do wystawienia rachunku będzie podpisany kwartalnie, obustronnie protokół zdawczo-odbiorczy).

Przy czym wynagrodzenie wypłacane będzie w następujących transzach:

 - od dnia podpisania umowy do 31.03.2017 r. wypłacone zostaniezł;
 - od 01.04.2016 r. do 30.06.2017 r. wypłacone zostanie zł;
 - od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r. wypłacone zostanie zł.

Zamawiający zaznacza, że ostatnia transza będzie transzą najniższą z uwagi na najmniejszy, przewidywany nakład pracy Wykonawcy w tym okresie.



W związku z koniecznością sporządzenia sprawozdania końcowego w dniu zakończenia umowy pomiędzy Zamawiającym (Województwo Świętokrzyskie) a Ministerstwem Rozwoju tj. **30.09.2017 r.** istnieje konieczność sporządzenia protokołu z badania sprawozdania końcowego biegłego rewidenta potwierdzającego poniesienie wydatków w ramach realizowanego zadania. Niezbędne jest również w tym dniu, w godzinach przedpołudniowych **podpisanie protokołu zdawczo-odbiorczego (pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą) oraz dostarczenie faktury obejmującej ostatni okres rozliczeniowy, tak aby możliwe było dokonanie tego samego dnia potwierzonego przelewu za wykonaną usługę.**

Wobec powyższego konieczna jest obecność biegłego rewidenta w dniu 30.09.2016 r. w siedzibie Zamawiającego od godziny 7:30.

9. Wykonawca oświadcza, że został poinformowany, iż świadczenie usług objętych niniejszą Umową jest współfinansowane przez Zamawiającego ze środków Unii Europejskiej Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 oraz z budżetu państwa.

§ 7

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo do odstąpienia od umowy w razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności, powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, w terminie 30 dni od daty powzięcia wiadomości o tych okolicznościach.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1, Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy.
3. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania umowy przez Wykonawcę, Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy w terminie 3 dni od chwili powzięcia wiadomości o zaistniałym zdarzeniu.

§ 8

1. Zamawiającemu przysługuje kara umowna od Wykonawcy za zwłokę w wykonaniu przedmiotu zamówienia przez Wykonawcę, o których mowa w § 2 ust. 4 niniejszej umowy - **w wysokości 2% wynagrodzenia brutto** za część, której opóźnienie dotyczy za każdy dzień zwłoki.
2. Zamawiający zażąda od Wykonawcy zapłaty kary umownej w przypadku nienależytego wykonania przedmiotu umowy w wysokości 20% umownego wynagrodzenia brutto,

3. W przypadku odstąpienia od realizacji umowy z wyłącznej winy Wykonawcy, Zamawiający nie wypłaci Wykonawcy wynagrodzenia, o którym mowa w § 6 ust. 2. Zamawiającemu przysługuje także prawo żądania od Wykonawcy zapłaty kary umownej w wysokości 20% umownego wynagrodzenia brutto.
4. Zamawiający może dochodzić na ogólnych zasadach odszkodowań przewyższających zapłacone kary umowne.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo potrącenia naliczonych kar umownych z wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT.

§ 9

1. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. Zakazuje się istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie, której dokonano wyboru Wykonawcy.
3. Zamawiający nie dopuszcza aby należności wykonawcy objęte umową stanowiły przedmiot cesji w rozumieniu art. 509 kodeksu cywilnego.

§ 10

1. Osobą upoważnioną przez Zamawiającego do spraw związanych z realizacją Umowy jest Pan Piotr Ochwanowski z Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego (Tel.: 41 365 81 89).

2. Osobą upoważnioną przez Wykonawcę do spraw związanych z realizacją Umowy jest Pan/i

§ 11

Wszelkie zmiany niniejszej Umowy mogą nastąpić za zgodą Stron w formie pisemnego aneksu pod rygorem nieważności.

§ 12



1. Strony Umowy zobowiązują się do zachowania zasad poufności w stosunku do wszelkich informacji, w szczególności o danych osobowych, w których posiadanie weszły lub wejdą w związku z realizacją niniejszej Umowy. Strony Umowy zobowiązują się również do zachowania w tajemnicy oraz odpowiedniego zabezpieczenia wszelkich dokumentów przekazanych przez drugą Stronę; uzyskane informacje oraz otrzymane dokumenty mogą być wykorzystywane wyłącznie w celach związanych z realizacją Umowy.
2. W przypadku naruszenia przez Wykonawcę postanowień ust. 1, Zamawiającemu przysługuje prawo rozwiązania Umowy w trybie natychmiastowym i prawo do odszkodowania w wysokości poniesionej szkody.

§ 13

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.

§ 14

Ewentualne spory wynikłe na tle wykonywania niniejszej umowy Strony rozstrzygać będą polubownie, a w przypadku braku porozumienia poddadzą pod rozstrzygnięcie Sądowi właściwemu miejscowo dla Zamawiającego.

§ 15

Umowa została sporządzona w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z czego jeden otrzymuje Wykonawca, a dwa egzemplarze Zamawiający.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

GRZEGORZ PIASEK
[Signature]
Radca Prawny
Urzędu Marszałkowskiego



Fundusze Europejskie
Pomoc Techniczna



MINISTERSTWO
ROZWOJU

Unia Europejska
Fundusz Spójności



Z-ca Dyrektora Departamentu
Polityki Regionalnej
Tomasz Janusz