



Rzeczpospolita  
Polska



WOJEWÓDZTWO  
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Unia Europejska  
Fundusz Spójności



Projekt współfinansowany z Funduszu Spójności Unii Europejskiej w ramach Programu Pomoc Techniczna 2014-2020

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Inwestycji i Rozwoju

Oznaczenie sprawy: IR-VIII.052.1.2.2020

Załącznik nr 4

## Projekt umowy

### UMOWA Nr DIR.....

Zawarta w dniu .....w Kielcach 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 inwestycji i Rozwoju Urzędu  
Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego**

a

.....z siedzibą .....wpisaną do rejestru  
prowadzonego przez Sąd Rejonowy w ....., Wydział.....  
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem .....,  
NIP ....., Regon .....,

zwany dalej „Wykonawcą” reprezentowanym przez: .....

**Podstawa zawarcia niniejszej umowy:**

Niniejsza umowa jest następstwem wyboru przez Zamawiającego oferty Wykonawcy w postępowaniu znak: ..... prowadzonym poza Ustawą Prawo Zamówień Publicznych z uwagi na wartość zamówienia nie przekraczającą 30 000,00 euro (art. 4 pkt. 8 Ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r., Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 z późn.zm.).

**§ 1**

**Przedmiot umowy:**

1. Przedmiotem umowy jest usługa polegająca na weryfikacji i zatwierdzeniu przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych (i ich ewentualnych korekt) z realizacji Zadania polegającego na wzmacnianiu zdolności gmin do programowania i wdrażania działań rewitalizacyjnych, zgodnie z umową nr DPT/BDG-II/POPT/30/20 z dnia 24.06.2020 roku pomiędzy Skarbem Państwa – Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR) a Województwem Świętokrzyskim.
2. Badanie finansowe zostanie przeprowadzone zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. zm.) oraz Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej.
3. Integralnym elementem niniejszej umowy jest oferta złożona przez Wykonawcę.

**§ 2**

**Termin realizacji umowy:**

1. Umowa obowiązuje od dnia podpisania umowy do dnia 01.04.2023 r.

2. Realizacja przedmiotu umowy, o którym mowa § 1 ust. 1. będzie odbywać się na podstawie zleceń. Zamawiający zobowiązuje się przesłać Wykonawcy informację o konieczności przeprowadzenia oceny sprawozdania finansowego drogą elektroniczną nie później niż 5 dni przed terminem jego realizacji.
3. W przypadku konieczności uzupełnienia sprawozdania przez Zamawiającego na wniosek Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej, Wykonawca jest zobowiązany do ponownego badania sprawozdania na zasadach jak dla nowego protokołu bez dodatkowego wynagrodzenia.
4. Wykonawca będzie poinformowany o konieczności weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania (oraz ewentualnej korekty) z odpowiednim wyprzedzeniem.
5. Termin weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania przez rewidenta: nie później niż 7 dni od otrzymania sprawozdania.

### § 3

#### **Wartość umowy:**

1. Wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy ustalona została na podstawie oferty Wykonawcy.
2. Za należyte wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust. 1, Zamawiający zobowiązuje się do zapłaty Wykonawcy wynagrodzenia w maksymalnej kwocie:  
**brutto (netto + VAT): ..... zł (słownie: .....).**

3. Ostateczna wartość przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust.1 wynikać będzie z ilości rzeczywistych zrealizowanych zleceń według następującego przelicznika:
  - 1 sprawozdanie okresowe – 5% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym);
  - 1 sprawozdanie roczne – 20% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym);
  - 1 sprawozdanie końcowe 25% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym).
4. Zamawiający zastrzega sobie prawo niezrealizowania przedmiotu umowy w maksymalnym zakresie wskazanym w § 5 ust. 1. Za niezrealizowane zlecenie wykonawcy nie przysługuje wynagrodzenie.
5. Ostateczna wartość przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust.1, zawiera wszystkie koszty związane z wykonaniem zamówienia.

#### § 4

##### **Warunki i terminy płatności:**

1. Warunkiem wystawienia przez Wykonawcę faktury VAT będzie podpisanie przez Zamawiającego protokołu zdawczo – odbiorczego.
2. 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.

3. Wynagrodzenie przysługujące Wykonawcy płatne jest przelewem z rachunku Zamawiającego na rachunek wskazany na fakturze Vat przez Wykonawcę.
4. Jako dzień zapłaty Strony ustalają dzień wydania dyspozycji przelewu z rachunku bankowego Zamawiającego.
5. Wynagrodzenie należne Wykonawcy za należyte wykonanie przedmiotu Umowy zostanie uregulowane przez Zamawiającego przelewem, w ciągu 14 dni od daty otrzymania prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT, na wskazane w niej konto bankowe Wykonawcy.
6. Strony przyjmują zasadę, że cena netto pozostaje niezmienna, a należny VAT w przypadku zmiany stawki doliczony zostanie do ceny netto według stawki obowiązującej na moment powstania obowiązku podatkowego, bez konieczności zmiany umowy.
7. Na fakturze VAT musi być wskazany numer umowy.
8. W przypadku zaległości w zapłacie faktury VAT Wykonawca może naliczyć Zamawiającemu odsetki karne w wysokości odsetek ustawowych.

## § 5

### **Warunki i zakres realizacji przedmiotu umowy:**

1. Do obowiązków Wykonawcy należała będzie weryfikacja i zatwierdzenie:
  - od 2. do 7 sprawozdań okresowych zawierających rozliczenie poszczególnych transz dotacji, składane po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającemu wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej (sprawozdanie okresowe nie składa się w przypadku gdy w danym okresie

przypada złożenie sprawozdania rocznego. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany minimalnej liczby sprawozdań okresowych w zależności od stopnia zaawansowania wydatków).

- 2 sprawozdań rocznych (za 2020 r. i 2021 r.) zawierających rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku, składane w terminie 14 dni od zakończenia roku kalendarzowego;

- 1 sprawozdania końcowego zawierającego rozliczenie wykorzystania otrzymanych środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków, przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej.

2. Szczegółowy zakres zadania oraz wydatków kwalifikowalnych określony został w Załączniku nr 1 do SOPZ.
3. Przedmiotem weryfikacji będzie do 10 sprawozdań finansowych z realizacji umowy (do 7 sprawozdań okresowych, 2 sprawozdania roczne oraz 1 sprawozdanie końcowe na zakończenie realizacji Zadania) przedkładanych do rozliczenia przez Województwo Świętokrzyskie do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej w okresie realizacji zadania od 01.03.2020 r. do dnia 31.10.2022 r.
4. Szczegółowy wzór sprawozdania zawierają Załączniki nr 2 oraz 2a do SOPZ, a wzór protokołu z kontroli przez biegłego rewidenta zawiera Załącznik nr 3 do SOPZ.
5. Za badanie sprawozdania końcowego rozliczającego wykonanie projektu, zapłata nastąpi do dnia 31.10.2022 r. na podstawie faktury otrzymanej od wykonawcy przed wykonaniem usługi, zgodnie z ust. 7. art. 106i Ustawy z dnia 11 marca 2014 r. o podatku od towarów i usług. Potwierdzeniem

wykonania usługi badania sprawozdania końcowego będzie protokół zdawczo-odbiorczy podpisany przez strony. Zamawiający nie dopuszcza płatności częściowych.

6. Ocena sprawozdań finansowych, o których mowa w § 1 ust.1 zostanie przeprowadzona przez Wykonawcę zgodnie z obowiązującymi w Polsce przepisami prawa oraz zgodnie z wymogami krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w związku z badaniem sprawozdań finansowych przy zachowaniu najwyższej staranności zawodowej, w tym:
  - Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818);
  - Przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) w zakresie obowiązującym jednostki samorządu terytorialnego;
  - Przepisami ustawy z dnia 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz 351 ze zm.) w zakresie obowiązującym jednostki samorządu terytorialnego;
  - Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz. U. UE. L 119 z 04.05.2016 r. str. 1);
  - wytycznymi w zakresie wykorzystywania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020 oraz wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
7. Wykonawca przeprowadzi badania sprawozdań finansowych wraz z dołączoną do nich dokumentacją księgową, której wykaz stanowi część sprawozdania.

8. Dokumenty niezbędne do realizacji zamówienia zostaną udostępnione Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego. Wykonawca zobligowany jest do pracy nad dokumentami, których gestorem jest Zamawiający w siedzibie Zamawiającego. Wszelkie koszty, w tym m.in. koszty podróży i wyżywienia w trakcie realizacji zamówienia ponosi Wykonawca.
9. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzi biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów, spełniający warunki określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r., wymienionej w § 1.
10. Biegły rewident może wykonać prace przy udziale innych osób zatrudnionych przez Wykonawcę, za które ponosi pełną odpowiedzialność.
11. Wykonawca zobowiązuje się do wyznaczenia biegłego rewidenta w terminie umożliwiającym mu przystąpienie do prac, nie później niż 3 dni robocze od dnia podpisania umowy.
12. Wykonawca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością zawodową i gospodarnością, zobowiązując się do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji finansowych i innych uzyskanych w trakcie badania.
13. Dokumentacja badania będzie przez Wykonawcę przechowywana przez 5 lat od końca roku, w którym nastąpiło sporządzenie sprawozdania.
14. Wykonawca ma prawo udostępnić rezultaty badania sprawozdania finansowego wyłącznie organom Krajowej Izby Biegłych Rewidentów sprawującym nadzór nad należyтым wykonywaniem zawodu przez członków Izby oraz Komisji Nadzoru Audytowego.
15. Wykonawca odpowiada za zapewnienie wszelkich niezbędnych środków do zachowania zasad poufności w stosunku do uzyskanych informacji w związku z realizacją przedmiotu Umowy.
16. Zamawiający zobowiązuje się:



- udostępnić badającym kompletne sprawozdanie finansowe sporządzone za badany okres,
- udostępnić inne dokumenty wymagane przez biegłych rewidentów niezbędne do sporządzenia sprawozdań i badań finansowych.

## § 6

### Nadzór nad realizacją umowy:

Nadzór nad realizacją przedmiotu i zapisów umowy sprawować będą:

1. Ze strony Zamawiającego Piotr Ochwanowski, tel.: 41 365 81 85
2. Ze strony Wykonawcy Pana ....., tel. ....  
e-mail .....

## § 7

### Kary umowne:

1. Strony ustalają następujące zasady odpowiedzialności za niewykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 ust.1:
  - 1.1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną za opóźnienie w wykonaniu zobowiązań wynikających z niniejszej umowy – w wysokości 0,5% wynagrodzenia brutto określonego w § 3 ust. 2 za każdy dzień opóźnienia, licząc od dnia upływu terminu określonego w § 2 ust. 5.
  - 1.2. za nienależyte wykonanie danego zlecenia wykonawca zapłaci karę umowną brutto w wysokości 15% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym). Nienależyte wykonanie zlecenia Zamawiający stwierdza na podstawie „Protokołu zdawczo-odbiorczego”,

- 1.3. za niewykonanie danego zlecenia, za wyjątkiem sprawozdania końcowego Wykonawca zapłaci karę umowną brutto w wysokości 25% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym). Niewykonanie zlecenia Zamawiający stwierdza na podstawie „Protokołu zdawczo-odbiorczego”. Niewykonanie zlecenia skutkuje niewypłaceniem wynagrodzenia dla Wykonawcy,
- 1.4. za niewykonanie zlecenia dot. sprawozdania końcowego Wykonawca zapłaci karę umowną brutto w wysokości 35% wartości przedmiotu umowy (deklarowanej w formularzu ofertowym). Niewykonanie zlecenia Zamawiający stwierdza na podstawie „Protokołu zdawczo-odbiorczego”. Niewykonanie zlecenia skutkuje niewypłaceniem wynagrodzenia dla Wykonawcy.
2. Zamawiający zastrzega sobie prawo potrącenia naliczonych kar umownych z wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT.
3. W przypadku, gdy szkoda poniesiona przez Zamawiającego przewyższa wysokość kar umownych, Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia pełnego odszkodowania.
4. Wykonawca upoważnia Zamawiającego do wystawienia pisemnego dokumentu obciążającego (noty obciążeniowej) Wykonawcę i potrącenia kwot zastosowanych kar umownych z należności wynikających z umowy.

## § 8

### **Odstąpienie od umowy:**

1. Zamawiający ma prawo odstąpienia od umowy w trybie natychmiastowym w przypadku przerwania prac przez Wykonawcę z przyczyn niezależnych od Zamawiającego przez okres dłuższy niż 2 dni robocze, licząc od dnia uzyskania informacji od osoby sprawującej nadzór nad realizacją umowy.

2. W przypadku rażącego naruszenia zapisów niniejszej umowy, umyślnego wyrządzenia szkody przez Wykonawcę, Zamawiający ma prawo odstąpienia od umowy w terminie 7 dni roboczych od dnia powzięcia wiadomości o okoliczności stanowiącej podstawę odstąpienia.
3. Poza przypadkiem, o którym mowa w ust. 1 Zamawiającemu przysługuje prawo odstąpienia od umowy w razie wystąpienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni roboczych od powzięcia wiadomości o powyższych okolicznościach.
4. Odstąpienie od umowy przez którąkolwiek ze stron wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności.

## § 9

### Zmiany w umowie:

Każda zmiana postanowień niniejszej umowy wymaga formy pisemnej w postaci aneksu pod rygorem nieważności.

## § 10

### Postanowienia końcowe:

1. W sprawach nieregulowanych postanowieniami niniejszej umowy będą miały zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. 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 Pomocy Technicznej 2014-2020 oraz z budżetu państwa.
3. Wykonawca zobowiązuje się, że dochodzenie zaległych należności oraz wszelkie kwestie sporne dotyczące treści i realizacji niniejszej umowy będą rozstrzygane w pierwszej kolejności w drodze

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
Departament Inwestycji i Rozwoju

polubownej. W sytuacji, gdy strony nie dojdą do porozumienia w drodze polubownej w terminie 30 dni, spory będą rozstrzygane przez sąd właściwy miejscowo dla Zamawiającego.

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

**ZAMAWIAJĄCY**

**WYKONAWCA**