



**UMOWA  
NA PRZEPROWADZENIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO  
projektu pn.**

**„Kompleksowa wielospecjalistyczna ciągła rehabilitacja osób niepełnosprawnych”**

zawarta w Katowicach, w dniu ..... pomiędzy:

**Katowicką Fundacją Pomocy Dzieciom Kalekim (Niepełnosprawnym)**

**Adres: 40-887 Katowice ul. Ułańska 5a,**

**NIP: 634-13-94-799 reprezentowaną przez:**

1. ....

2. ....

zwanym dalej **Zamawiającym**

a

Wykonawcą:

.....  
.....  
.....  
.....

**reprezentowanym przez:**

.....  
.....  
.....,

zwanym dalej Wykonawcą

W wyniku przeprowadzonej procedury postępowania w trybie zapytania ofertowego i wyłonienia Wykonawcy przeprowadzenia usługi audytu zewnętrznego zawarta została umowa o następującej treści:

## § 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego realizowanego przez Zamawiającego projektu pn. „**Kompleksowa wielospecjalistyczna rehabilitacja osób niepełnosprawnych**”, współfinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach konkursu 24, realizowanego na podstawie umowy nr ZZ0/000069/12/D z dnia 29 grudnia 2015 roku oraz aneksu nr 2 z dnia 21 kwietnia 2017 roku (zwanego dalej projektem), zgodnie z zakresem audytu określonym w zapytaniu ofertowym Zamawiającego, wraz z jego załącznikami oraz ofertą wykonawcy.
2. Audyt zewnętrzny powinien zostać przeprowadzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego, stanowiącym załącznik do Komunikatu Nr 4 Ministra Finansów z dnia 20 maja 2011 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z 2011 r. Nr 5, poz. 23, a także „Wytycznymi dotyczącymi audytu zewnętrznego zadań/projektów finansowanych w części lub w całości ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych”, stanowiącymi załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.
3. Celem audytu zewnętrznego jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że koszty poniesione w ramach realizacji zadania/projektu są kwalifikowalne, a zadanie/projekt jest realizowany zgodnie z przepisami prawa, z wnioskiem i umową oraz wydanie opinii w tym zakresie.
4. W wyniku przeprowadzenia audytu Projektu Wykonawca przygotowuje raport/sprawozdanie.
5. Raport/sprawozdanie z audytu, o których mowa w ust. 3 zostaną sporządzone i przekazane Zamawiającemu, 2 egzemplarzach w języku polskim, w wersji papierowej.
6. Raport/sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinien zawierać w szczególności następujące elementy:
  - 1) datę sporządzenia raportu/sprawozdania,
  - 2) nazwę i adres podmiotu realizującego projekt,
  - 3) nazwę podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny,
  - 4) nazwę audytowanego projektu, numer i datę umowy, która dotyczy audytowanego projektu,
  - 5) całkowitą wartość projektu, w tym całkowitą wartość kosztów kwalifikowalnych, kwotę dofinansowania,
  - 6) termin realizacji projektu oraz zwięzły opis audytowanego projektu,
  - 7) imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie oraz numer imiennego upoważnienia do przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
  - 8) termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
  - 9) okres objęty audytem zewnętrznym,
  - 10) cel audytu zewnętrznego,
  - 11) zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego, w tym dokumenty (rodzaj, numer, itp.), które zostały poddane badaniu,
  - 12) podjęte działania i zastosowane techniki audytu zewnętrznego,
  - 13) informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego,
  - 14) ustalenia stanu faktycznego,
  - 15) wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich wagi,
  - 16) określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień,
  - 17) uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, ewentualne rekomendacje,
  - 18) podpisy audytorów sporządzających raport/sprawozdanie.

Wszystkie strony raportu/sprawozdania z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.

## § 2

1. Zamawiający zobowiązuje się współdziałać z Wykonawcą w celu prawidłowej realizacji niniejszej umowy.
2. Zamawiający udostępni Wykonawcy księgi rachunkowe, dowody księgowe zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów oraz wszelkie inne dokumenty dotyczące projektu, które Wykonawca uzna za niezbędne w celu przeprowadzenia audytu projektu.
3. Zamawiający udzieli Wykonawcy wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia audytu projektu.

## § 3

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy zgodnie z zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami oraz obowiązującymi przepisami prawa.
2. Wykonawca potwierdza, że spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym projekcie.
3. Wykonawca zapewni niezbędny personel.

W skład zespołu przeprowadzającego audyt będą wchodzić następujące osoby:

- 1) .....
- 2) .....
- 3) .....

4. Zmiana osób wymienionych w ust. 3 dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzednim pisemnym wyrażeniu zgody przez Zamawiającego na taką zmianę. Z zastrzeżeniem, że zmiana taka może nastąpić jedynie na osobę o takich samych lub wyższych kwalifikacjach i doświadczeniu. Wniosek o wymianę audytora powinien mieć formę pisemną i spełniać określone wymogi.
5. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania pełnej informacji na temat postępu i zakresu wykonywanych prac na każde żądanie osoby upoważnionej przez Zamawiającego.
6. Wykonawca zobowiązuje się, że osoby działające w jego imieniu nie będą wnosić jakichkolwiek dokumentów poza siedzibę Zamawiającego, bez pisemnej zgody Zamawiającego.
7. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy rezultatów badania oraz faktów i okoliczności, co do których pozyskał wiedzę w toku wykonywania zamówienia.

## § 4

1. Wykonawca zobowiązany jest do przeprowadzenia audytu do dnia 31 marca 2018 r.
2. Na 3 dni przed zakończeniem audytu Wykonawca przedstawi Zamawiającemu wstępną wersję raportu/sprawozdania w 1 egz.
3. Zamawiający zastrzega możliwość jednostronnego przedłużenia jakiegokolwiek terminu wskazanego w ust. 1-4. Przedłużenie nastąpi poprzez pisemne poinformowanie Wykonawcy.
4. Raport/sprawozdanie z audytu projektu, zostaną przekazane przez Zamawiającego w ciągu 7 dni od dnia jego sporządzenia do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz zarchiwizowane w dokumentacji dotyczącej Projektu.

## § 5

- Osobami odpowiedzialnymi za kontakty robocze w trakcie realizacji umowy są:
  - ze strony Zamawiającego - .....
  - ze strony Wykonawcy - .....
- Zmiana ww. osób następuje poprzez pisemne lub e-mailowe zawiadomienie drugiej strony umowy i nie stanowi zmiany postanowień umowy.

## § 6

- Z tytułu prawidłowego wykonania umowy, Wykonawcy przysługuje łączne wynagrodzenie w kwocie :

Cena netto: ..... zł, słownie : (..... złotych ...../100),  
VAT 23 %: ..... zł, słownie: (..... złotych ...../100)  
Cena brutto: ..... zł, słownie : (..... złotych ...../100).
- Zamawiający zobowiązuje się do zapłaty ustalonego wynagrodzenia, w terminie do 14 dni od daty otrzymania od Wykonawcy poprawnie wystawionej pod względem rachunkowym i formalnym faktury VAT.  
Wynagrodzenie płatne będzie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze.
- Faktura powinna być wystawiona na:

Katowicka Fundacja Pomocy Dzieciom Kalekim (Niepełnosprawnym),  
40-887 Katowice, ul. Ułańska 5a  
NIP: 634-13-94-799
- Warunkiem wystawienia faktury VAT jest należyte wykonanie usługi i przekazanie przez Wykonawcę raportu/sprawozdania z audytu.

## § 7

- Zmiany umowy wymagają dla swę ważności formy pisemnej pod rygorem nieważności.
- W sprawach nieuregulowanych w niniejszej umowie zastosowanie mają przepisy prawa powszechnie obowiązującego, w tym Kodeks Cywilny, Ustawa o rachunkowości oraz Ustawa o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych .

.....  
*Zamawiający*  
*Katowicka Fundacja Pomocy Dzieciom Kalekim*  
*(Niepełnosprawnym)*  
*40-887 Katowice*  
*ul. Ułańska 5a*

.....  
*Wykonawca*