



UMOWA nr

na usługę wykonania audytu zewnętrznego, stanowiącego niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu dotyczącego następującego zadania:

„Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek” pod nazwą „Samodzielni” realizowanego zgodnie z umową

UM/PW9/2024/2/O_ZACHODNIOPOMORSKI/5409 r o zlecenie realizacji zadań w ramach art. 36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

zawarta w dniuroku w Świnoujściu pomiędzy:

Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualna Koło w Świnoujściu, ul. Basztowa 11, 72-600 Świnoujście, NIP: 855-131-22-19 REGON 810977357 wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000080957 zwanym dalej **„Zamawiającym”**, reprezentowanym przez:

1. Danuta Komorowska - Rożej – Przewodnicząca Koła
2. Agnieszka Kręgiel – Sekretarz Koła
3. Renata Cecylia Borzymowska – Główna Księgowa

a

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

.....zwaną/zwanym dalej **„Wykonawcą”** reprezentowanym przez:

1.
2.

W wyniku przeprowadzenia postępowania w trybie zapytania ofertowego zawarto umowę następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się wykonać wszelkie niezbędne czynności do przeprowadzenia audytu projektu dotyczącego następującego zadania:



, *Prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w różnych typach placówek” pod nazwą „Samodzielni”* realizowanego zgodnie z umową **UM/PW9/2024/2/O_ZACHODNIOPOMORSKI/5409**, r o zlecenie realizacji zadań w ramach art. 36 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

2. Audyt projektu stanowić będzie niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu.

§ 2

1. Audyt zostanie przeprowadzony w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego – Beneficjenta projektu, ul. Basztowa 11, 72-600 Świnoujście
2. Audyt powinien obejmować przede wszystkim:
 - 1) księgi rachunkowe – w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadania/projektu,
 - 2) dowody księgowe, stanowiące podstawowe dokonania zapisów w księgach rachunkowych,
 - 3) zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktury VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane przez Zamawiającego do rozliczenia przyznanego dofinansowania, są zgodne ze stanem rzeczywistym realizacji zadania/projektu (w tym czy prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową zadania/projektu, wg stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentów), a także czy odpowiadają wymogom zawartym w umowie. Szczegółowy zakres audytu zewnętrznego zawarty jest w Wytycznych dotyczących 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.

§ 3

Rozpoczęcie audytu projektu nastąpi od dnia roku i zakończenie audytu projektu nastąpi najpóźniej do dnia roku.

Datę podpisania przez Zamawiającego protokołu zdawczo – odbiorczego traktuje się jako datę wykonania i odbioru przedmiotu umowy oraz przeniesienia przez Wykonawcę na Zamawiającego autorskich praw majątkowych do sprawozdania wraz z opinią z przeprowadzonego audytu.

§ 4

1. Wykonawca zobowiązuje się do:
 - 1) realizowania audytu projektu zgodnie z niniejszą umową,
 - 2) prowadzenia właściwej dokumentacji audytu projektu.
2. Wykonawca oświadcza, że:
 - 1) spełnia wszystkie wymogi, wskazane w Wytycznych dotyczących 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;

- 2) posiada niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponuje osobami odpowiednio zdolnymi do wykonania zlecenia, posiada potencjał ekonomiczny i techniczny oraz znajduje się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia;
 - 3) przedmiot umowy zostanie zrealizowany z zachowaniem umówionych terminów oraz należytej staranności;
 - 4) posiada pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych;
 - 5) nie był karany za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
 - 6) jednym z członków zespołu audytowego będzie osoba posiadająca uprawnienia audytora;
 - 7) wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu spełniają wymóg bezstronności i niezależności od Zamawiającego;
 - Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w ust. g składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego, jak i osoby przeprowadzające audyt.
 - Oświadczenia o bezstronności i niezależności stanowią załącznik nr 1 do umowy.
3. Wykonawca zobowiązany jest przeprowadzić audyt projektu zgodnie z postanowieniami/wymogami/standardami zawartymi oraz przepisami wskazanymi w Wytycznych dotyczących 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.
 4. Sposób przeprowadzenia i zakres audytu oraz zakres raportu z audytu projektu powinny obejmować co najmniej obszary i zagadnienia, o których mowa w Wytycznych dotyczących 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.

§ 5

1. Wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy ustalona została na podstawie oferty Wykonawcy.
2. Wynagrodzenie Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy wynosi brutto..... złotych (słownie złotych:) i zawiera wszelkie koszty niezbędne do wykonania audytu projektu. Wynagrodzenie to obowiązuje przez okres ważności umowy i nie podlega waloryzacji. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 2 obejmuje:
 - 1) wykonanie przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1,
 - 2) uzupełnienie i poprawę sprawozdania w przypadku zgłoszenia przez instytucję nadzorującą realizację projektu uchybień w ostatecznej wersji sprawozdania z przeprowadzonego audytu,



- 3) przeniesienie przez Wykonawcę na Zamawiającego autorskich praw majątkowych do sprawozdania wraz z opinią z przeprowadzonego audytu na wszystkich polach na czas nieokreślony.
3. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktury VAT, płatnej w terminie 7 dni od dnia wystawienia faktury VAT, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze VAT. Faktura zostanie wystawiona przez Wykonawcę po przyjęciu przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem.
4. Rozliczenia pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą prowadzone będą wyłącznie w PLN.
5. Zamawiający nie jest płatnikiem VAT.
6. Wykonawca jest płatnikiem VAT.

§ 6

1. W wyniku przeprowadzenia audytu projektu, Wykonawca sporządzi i prześle Zamawiającemu końcowy raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do dnia roku, przy czym Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem, a Wykonawca, o ile będą one zasadne, ma obowiązek je uwzględnić w końcowym raporcie z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem.
2. Przyjęcie przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem nastąpi za pisemnym potwierdzeniem przyjęcia raportu.
3. Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować okres od dnia 01.04.2025 roku do 31.03.2026 roku.
4. Poziom ufności dla badania audytowego określa się na poziomie minimum 98%.

§ 7

1. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania wyjaśnień Zamawiającemu i organom uprawnionym, o których mowa w Wytycznych dotyczących 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 w zakresie objętym audytem projektu przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.
2. W sytuacji, kiedy audyt projektu nie spełni wymogów określonych w Wytycznych dotyczących 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 Wykonawca, w terminie wskazanym przez Zamawiającego, zobowiązany jest w ramach otrzymanego wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 do poprawy raportu z audytu bądź ponownego przeprowadzenia audytu projektu.
3. W sytuacji, kiedy w wyniku kontroli projektu przeprowadzonej przez uprawniony organ, na podstawie badania tych samych dokumentów, zostaną stwierdzone nieprawidłowości lub



uchybień w realizacji projektu, których Wykonawca nie wykazał w raporcie z audytu projektu, Wykonawca w terminie 14 dni od dnia otrzymania stosownego powiadomienia od Zamawiającego, zobowiązany jest do zwrotu wynagrodzenia otrzymanego z tytułu przeprowadzonego audytu projektu.

§ 8

Wykonawca oświadcza, że jest firmą audytorską w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach wpisana na listę firm audytorskich pod numerem

§ 9

Zamawiający zobowiązuje się do:

- 1) udostępnienia audytorom wskazanym w § 8 wszelkich dokumentów wymaganych do prawidłowego wykonania audytu,
- 2) udzielania wyczerpujących informacji i wyjaśnień niezbędnych do opracowania raportu z audytu projektu,
- 3) współdziałania z Wykonawcą w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonywania umowy.

§ 10

1. Strony zastrzegają sobie prawo do dochodzenia kar umownych za niezgodne z niniejszą umową lub nienależyte wykonanie zobowiązań wynikających z umowy.
2. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w przypadku:
 - 1) odstąpienia od umowy wskutek okoliczności od Zamawiającego niezależnych w wysokości 50% wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 umowy,
 - 2) zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy, a także jej określonej części w wysokości 5 % wartości wynagrodzenia, o którym mowa w § 5 umowy za każdy dzień zwłoki.

§ 11

Integralną częścią niniejszej umowy jest zapytanie ofertowe Wykonawcy.

§ 12

1. Wszelka korespondencja będzie kierowana na adresy siedzib Stron, przy czym dopuszcza się możliwość przekazywania informacji drogą elektroniczną na adres Zamawiającego: biuro.swinoujście@psouu.org.pl i na adres Wykonawcy:
2. W przypadku zmiany adresów, Strony są obowiązane do wzajemnego powiadomienia o nowym adresie w terminie do 3 dni roboczych od dnia zmiany adresu.

§ 13

Wykonawca i osoby występujące w jego imieniu zobowiązują się do zachowania w tajemnicy wszelkich faktów i okoliczności poznanych w związku z wykonywaniem niniejszej umowy.



§14

Zmiany umowy wymagają zawarcia w formie zaakceptowanego przez Strony niniejszej umowy aneksu na piśmie pod rygorem nieważności.

§15

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. W przypadku powstania sporu pomiędzy Stronami, ustala się za właściwy do jego rozstrzygnięcia sąd powszechny właściwy ze względu na siedzibę Zamawiającego.

§ 16

Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 17

1. Załączniki do niniejszej umowy:
 - Załącznik nr 1: oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności zachowujących bezstronność i niezależność Wykonawcy od Zamawiającego.
 - Załącznik nr 2: zapytanie ofertowe Zamawiającego.
 - Załącznik nr 3: dokumentacja ofertowa Wykonawcy.

§ 18

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

§ 19

Każda ze Stron oświadcza, iż zapoznała się z niniejszą Umową, w pełni ją rozumie i akceptuje, na dowód czego składa poniżej własnoręcznie swoje podpisy i pieczęcie.

Wykonawca:

Zamawiający:

1.

1.

2.

2.

3.