



Umowa nr ...

zawarta w dniu ..... pomiędzy:

**Bogdanem Piaseckim** prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą **Mazurskie Miody Bogdan Piasecki** z siedzibą pod adresem: ul. Pszczela 10; 11-034 Tomaszkowo, posiadającym nr NIP: 7390403004, Regon: 004458279, posiadającym wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o działalność Gospodarczej RP, zwanym dalej „Zamawiającym

a

.....

.....

reprezentowanym przez:

.....

zwanym w dalszej treści umowy „Wykonawcą”, „Audytorem”

zwanymi dalej „Stronami”,

w wyniku przeprowadzenia przez Zamawiającego postępowania na wybór Wykonawcy zadania **obejmującego na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Opracowanie miodów krajowych o podwyższonych właściwościach funkcjonalnych, wzbogaconych o celowane dodatki antyoksydantów pochodzenia naturalnego w profilaktyce chorób cywilizacyjnych”** realizowanego w ramach I konkursu NUTRITECH – żywienie w świetle wyzwań poprawy dobrostanu społeczeństwa oraz zmian klimatu, prowadzonego w trybie zapytania ofertowego (znak sprawy: .....), została zawarta umowa o następującej treści:

**§ 1**

1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie przez Wykonawcę audytu zewnętrznego projektu pn. **„Opracowanie miodów krajowych o podwyższonych właściwościach funkcjonalnych, wzbogaconych o celowane dodatki antyoksydantów pochodzenia naturalnego w profilaktyce chorób cywilizacyjnych”** realizowanego w ramach I konkursu NUTRITECH – żywienie w świetle wyzwań poprawy dobrostanu społeczeństwa oraz zmian klimatu, na podstawie Umowy o dofinansowanie nr NUTRITECH1/000J/2022 zawartej z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (dalej: NCBiR).
2. Audyt zewnętrzny ww. projektu należy przeprowadzić zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej umowie o dofinansowanie projektu, tj. zgodnie z „Wytocznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe”, opracowanymi przez NCBiR, zamieszczonymi na stronie internetowej [www.gov.pl/web/ncbr](http://www.gov.pl/web/ncbr).

**§ 2**

1. Celem przeprowadzenia audytu projektu, jest wydanie przez Audytora Opinii na temat:
  - a) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem
  - b) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie;



- c) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.

### § 3

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zgodnie z wytycznymi, o których mowa w §1 ust. 2 i oświadcza w szczególności, iż:
  - a) jest osobą spełniającą warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) lub
  - b) jest osobą prawną lub jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, zatrudniającą przy przeprowadzeniu audytu osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 869 z późn. zm.);
  - c) nie jest podmiotem zależnym od audytowanego podmiotu, ani też nie jest podmiotem, który dokonywał badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.

### § 4

1. Audytowi podlegają koszty poniesione w ramach realizacji projektu, o którym mowa w §1 ust. 1.
2. Zakres audytu powinien obejmować sprawdzenie następujących obszarów:
  - a) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
  - b) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
  - c) płatności wydatków związanych z projektem;
  - d) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
  - e) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
  - f) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
  - g) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
  - h) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
  - i) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
  - j) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.

### § 5

1. Na podstawie zebranych dowodów Audytor sporządza pisemne Sprawozdanie z audytu zewnętrznego.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 zawiera:
  - a) Datę sporządzenia;
  - b) Nazwę i adres audytowanego podmiotu;
  - c) Nazwę i numer projektu;
  - d) Oświadczenie audytora o niezależności od audytowanego podmiotu;
  - e) Imiona, nazwiska i określenie uprawnień audytorów;
  - f) Cele audytu;
  - g) Podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
  - h) Termin, w którym przeprowadzono audyt;
  - i) Zwięzły opis działań audytowanego podmiotu w obszarze objętym audytem;
  - j) Ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności audytowanego podmiotu objętym audytem;

- k) Informację o metodzie doboru i wielkości próby do badania;
  - l) Zaprezentowanie wyników badania, w których stwierdzono nieprawidłowości;
  - m) Określenie nieprawidłowości i uchybień w realizacji audytowanego projektu oraz analizę ich przyczyn i skutków;
  - n) Zalecenia w sprawie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w działalności audytowanego podmiotu;
3. Do sprawozdania Audytor dołącza Opinię, o której mowa w § 2.
4. Sprawozdanie z audytu wraz z Opinią, Wykonawca przekazuje Zamawiającemu w trzech egzemplarzach, na podstawie Protokołu zdawczo-odbiorczego w ciągu **7 dni** od zakończenia audytu, **nie później niż do dnia 11.08.2025 r.**

#### § 6

1. Wykonawca rozpocznie czynności związane audytem zewnętrznym projektu **w ciągu 3 dni roboczych od dnia podpisania Umowy.**
2. Zakończenie realizacji zamówienia nastąpi **do dnia 11.08.2025 r.**
3. Miejscem realizacji zamówienia jest siedziba Zamawiającego w Tomaszowie, przy ul. Pszczelej 10 i siedziba Instytutu Rozrodu Zwierząt i Badań Żywności PAN w Olsztynie przy ul. Trylińskiego 18 w Olsztynie.

#### § 7

1. Kierownicy audytowanych podmiotów, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych, zobowiązują się do zapewnienia warunków niezbędnych do sprawnego przeprowadzenia audytu, w szczególności udostępnienia obiektów, urządzeń i dokumentacji oraz umożliwienia bezzwłocznego udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników audytowanego podmiotu.
2. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzaniem audytu informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, do sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.
3. Pracownicy audytowanych podmiotów, na żądanie audytora, zobowiązują się do udzielania informacji i wyjaśnień oraz potwierdzania „za zgodność z oryginałem” kopii dokumentów i sporządzania z nich wyciągów, zestawień oraz wydruków, w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu i zgodnie z przedstawioną przez audytora metodologią doboru próby dokumentów podlegających badaniu.
4. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, Wykonawca może powołać, na swój koszt, rzeczoznawcę.

#### § 8

1. Wykonawca zobowiązuje się wykonać Przedmiot umowy z należytą starannością, zgodnie z zasadami sztuki i jego wiedzy zawodowej, a także zgodnie z obowiązującymi w Polsce przepisami w tym zakresie.
  - a) Wykonawca oświadcza, że posiada odpowiednie doświadczenie i środki niezbędne do wykonania umowy a audyt zewnętrzny projektu zostanie wykonany przez osoby posiadające właściwe uprawnienia.
2. Audytor zobowiązuje się przedłożyć każdemu audytowanemu podmiotowi Oświadczenie o przeprowadzeniu audytu zewnętrznego zgodnie z Załącznikiem *Sposób i tryb przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na projekty, w których całkowita wartość dofinansowania przekracza 3 000 000 zł.*



3. Oświadczenie, o którym mowa w **ust. 2** powinno być złożone w formie pisemnej i może być zawarte w Sprawozdaniu, protokole zdawczo-odbiorczym lub innym dokumencie z audytu.

#### § 9

1. Zamawiający ma prawo naliczyć Wykonawcy kary umowne:
  - a) w wysokości 10% wartości netto umowy, o którym mowa w § 10 ust.1, w przypadku rozwiązania lub odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy;
  - b) w razie zwłoki w wykonaniu przedmiotu umowy w stosunku do terminu określonego w § 5 ust. 4 w wysokości 0,5% wynagrodzenia netto określonego w §10 ust. 1 za każdy dzień zwłoki, nie więcej jednak niż 10% wynagrodzenia netto;
  - c) w razie zwłoki w usunięciu błędów lub braków w Sprawozdaniu z audytu lub Opinii w stosunku do terminu określonego w § 11 ust. 2 w wysokości 0,5% wynagrodzenia netto określonego w §10 ust. 1 za każdy dzień zwłoki, nie więcej jednak niż 10% wynagrodzenia netto.
2. Kary umowne płatne będą w ciągu 7 dni od daty wystawienia Wykonawcy not obciążeniowych, obejmujących naliczone kary umowne, przy czym Zamawiający ma prawo do potrąceń kwot kar umownych z faktur za wykonane usługi, wystawionych przez Wykonawcę.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych.

#### § 10

1. Za wykonanie usługi objętej niniejszą umową Zamawiający zapłaci Wykonawcy zryczałtowaną **kwotę wynagrodzenia w wysokości ..... zł netto + podatek VAT ..... co daje łączną kwotę brutto (słownie: ..... złotych).**
2. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 zawiera wszystkie koszty związane z wykonaniem usługi, w szczególności: koszty dojazdu, noclegów itp.
3. Podstawę do wypłaty wynagrodzenia stanowić będzie faktura wystawiona przez Wykonawcę na podstawie Protokołu zdawczo-odbiorczego podpisanego przez przedstawiciela Zamawiającego.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 płatne będzie na rachunek wskazany na fakturze VAT, w terminie 30 dni od dnia jej doręczenia do siedziby Zamawiającego na adres: Tomaszkowo, ul. Pszczela 10, lub adres e-mail: .....@..... zawierającej numer umowy.
5. W przypadku nieprawidłowo wystawionej faktury termin płatności ulega wstrzymaniu i dalszy bieg terminu płatności liczy się od dnia usunięcia przez Wykonawcę stwierdzonych nieprawidłowości.
6. W przypadku gdy dzień zapłaty przypada na dzień ustawowo wolny od pracy, to płatność nastąpi w następnym dniu roboczym następującym po tym dniu.
7. Za dzień dokonania płatności uznaje się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego należną mu kwotą.

#### § 11

1. Uregulowanie przez Zamawiającego zobowiązań za wykonaną usługę nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku udzielenia Zamawiającemu ewentualnych wyjaśnień i wykonania w związku z tym niezbędnych porad i innych dodatkowych czynności w zakresie przewidzianym niniejszą umową.
2. W przypadku stwierdzenia przez Zamawiającego bądź NCBiR błędów bądź braków w Sprawozdaniu z audytu lub Opinii, Wykonawca zobowiązany jest dokonać nieodpłatnie poprawek lub uzupełnień zgodnie z żądaniem w terminie wskazanym przez Zamawiającego bądź NCBiR.

3. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem NCBR oraz upoważnionym przez NCBR osobom.

#### **§ 12**

1. Wykonawca i osoby przeprowadzające w jego imieniu audyt zewnętrzny projektu zobowiązani są zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

#### **§ 13**

1. Wykonawca nie może bez zgody Zamawiającego powierzyć innej osobie prawnej wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy.
2. Wykonawca oświadcza, że posiada potencjał ludzki i techniczny do wykonania zamówienia.

#### **§ 14**

1. Wykonawca, z chwilą przekazania Zamawiającemu Sprawozdania z audytu oraz Opinii przenosi na Zamawiającego w ramach wynagrodzenia określonego w § 10 ust. 1 prawa majątkowe do wszystkich utworów powstałych w wyniku wykonania niniejszej umowy, w szczególności Sprawozdania z audytu oraz Opinii.
2. Przeniesienie autorskich praw majątkowych, o którym mowa w ust. 1 obejmuje następujące pola eksploatacji:
  - a) utrwalenie na jakimkolwiek nośniku, a w szczególności utrwalenie drukiem, na dyskach komputerowych oraz wszystkich typach nośników przeznaczonych do zapisu cyfrowego,
  - b) zwielokrotnienie materiałów jakąkolwiek techniką, w tym zwielokrotnienie analogowe i cyfrowe, techniką zapisu komputerowego na wszystkich rodzajach nośników dostosowanych do tej formy zapisu, w sieci multimedialnej (w tym Internet), oraz zwielokrotnienie drukiem w dowolnym czasie i nakładzie,
  - c) wykorzystanie materiałów bądź ich fragmentów dla celów promocji Organizatora,
  - d) wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
  - e) rozpowszechnianie i publikowanie w całości lub we fragmentach dowolnie wybranych,
  - f) wykorzystanie i rozpowszechnianie materiałów bądź ich fragmentów w Internecie.
3. Postanowienia niniejszego paragrafu zachowują moc również po rozwiązaniu lub wygaśnięciu umowy.

#### **§ 15**

Zamawiający może rozwiązać niniejszą umowę bez wypowiedzenia w następujących przypadkach:

- 1) zwłoki w przystąpieniu do wykonywania audytu przekraczającej 7 dni;
- 2) Zwłoki w przekazaniu Sprawozdania z audytu lub Opinii przekraczającej 7 dni;
- 3) Niewłaściwego wykonywania umowy – po uprzednim bezskutecznym wezwaniu Wykonawcy do zaniechania naruszeń i wyznaczeniu co najmniej 7-dniowego terminu.

#### **§ 16**

1. Wszelkie zmiany warunków niniejszej umowy wymagają dla ich ważności formy pisemnej.
2. Odstąpienie od umowy wymaga formy pisemnej pod rygorem jej nieważności, z podaniem istotnych okoliczności powodujących, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy.



#### **§ 17**

1. Przedstawicielami Stron są:
  - 1) ze strony Zamawiającego:  
.....
  - 2) ze strony Wykonawcy:  
.....
2. Zmiana osób wskazanych w ust. 1 następuje poprzez pisemne powiadomienie drugiej Strony, nie później niż 3 dni przed dokonaniem zmiany i nie stanowi zmiany treści umowy.

#### **§ 18**

W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego i właściwe przepisy prawa materialnego.

#### **§ 19**

Wszelkie spory między Stronami, wynikłe w związku albo na podstawie niniejszej umowy, których nie da się rozstrzygnąć w drodze negocjacji w terminie 30 dni od dnia złożenia wniosku z propozycją ugodową drugiej Stronie będą rozstrzygane przez Sąd powszechny właściwy dla siedziby Zamawiającego.

#### **§ 20**

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

**ZAMAWIAJĄCY**

**WYKONAWCA**