**Załącznik nr 3 do zaproszenia**

Załącznik Nr 9 do Zarz. Nr 16/13/14

**UMOWA Nr …..**

**o przeprowadzenie audytu w projekcie krajowym**

zawarta w dniu …………………………………. r. w …………………………….. pomiędzy:

Politechniką Śląską z siedzibą w Gliwicach 44-100 przy ul. Akademickiej 2A,
NIP: 631-020-07-36, reprezentowaną przez:

1. Kierownika jednostki ……………………………………………………………………...
2. Kwestora/Z-cę Kwestora ………………………………… (kontrasygnata finansowa)

zwaną w treści niniejszej Umowy „Zleceniodawcą”,

a

spółką/osobą fizyczną/firmą pod nazwą: …………………………………………. z siedzibą
w ………………… przy …………………………………. nr KRS ……………………, REGON…………………………., NIP:……………………………… o kapitale zakładowym ………………………. , wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem………………………….... , reprezentowaną przez uprawnionych:

1. ……………………………………………………………………………………………….
2. ………………………………………………………………………………………….........

zwanym/ą w treści niniejszej Umowy „Zleceniobiorcą”.

§ 1

**Przedmiot umowy**

1. Zleceniodawca zleca, a Zleceniobiorca przyjmuje do wykonania usługę polegającą na przeprowadzeniu audytu finansowego projektu krajowego, finansowanego lub dofinansowanego ze środków budżetowych na naukę, pod tytułem: Platforma zdalnego testowania hipotez i analizy danych biomedycznych nr decyzji DZP/PBS3/2441/2014 nr umowy PBS3/B3/32/2015
2. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z rozporządzeniem MNiSW z dnia 29 września 2011r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę.(Dz.U. nr 207 poz. 1237 z późn. zm.)
3. Na podstawie zebranych dokumentów i dowodów Zleceniobiorca sporządzi pisemne sprawozdanie z audytu w co najmniej 5 kopiach. Sprawozdanie określi czy otrzymane środki finansowe o których mowa w §1.1 zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i przepisami prawa oraz czy księgi rachunkowe są prowadzone prawidłowo. Sprawozdanie musi w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały i zgodny ze stanem faktycznym przedstawić wyniki audytu.
4. Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez Zleceniobiorcę opinii na temat:
5. wiarygodności danych, zarówno liczbowych, jak i opisowych, zawartych
w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
6. realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji i umowie o dofinansowanie;
7. poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębniania rzeczywistych operacji gospodarczych.
8. Audyt projektu obejmie w szczególności sprawdzenie przez Zleceniobiorcę:
* zgodności realizacji projektu z umową;
* poprawności polityki rachunkowości;
* funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej;
* poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, zasadności wydatków, sposobu ich udokumentowania i ich wyodrębnienia
w ewidencji księgowej;
* terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych;
* przepływów na rachunku bankowym związanym z projektem;
* wiarygodności sprawozdań z realizacji projektu;
* sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
* przestrzegania przepisów o zamówieniach publicznych, finansach publicznych
i rachunkowości;
* przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
* sposobu archiwizacji dokumentacji dotyczącej projektu;
* wykonania zaleceń wcześniejszych kontroli i audytów.
1. W przypadku, gdy wymogi dotyczące oceny kosztów, będą miały inny zakres niż określony w ust. 4 i 5, szczegółowy zakres oceny zostanie podany w Zał. Nr 3 do niniejszej Umowy.
2. Udzielone ustnie informacje i złożone ustnie wyjaśnienia Zleceniobiorca ma obowiązek zaprotokołować oraz podpisać wraz z osobą, która ich udzieliła lub je złożyła.
3. Przedmiot umowy w szczególności będzie obejmował kontrolę poniesionych kosztów na realizację projektu wymienionego w ust. 1 w okresie od *01.04.2015* do *………….*
4. Audyt będzie przeprowadzony zgodnie z Kodeksem Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów, ogłoszonym przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów.
5. W przypadku dokonania zmian lub korekt w Zaświadczeniu i konieczności przeprowadzenia ponownego audytu, Zleceniobiorca dokona audytu w ramach niniejszej Umowy, bez dodatkowego wynagrodzenia.

§ 2

**Wykonanie umowy i kary umowne**

* 1. Czynności objęte niniejszą umową, a określone w § 1 zostaną przeprowadzone w terminie do dnia *03.03.2017*przez:

- …………………………..- biegły rewident nr ………….,

- …………………………..– audytor,

- …………………………..– asystent

- …………………………..- asystent

* 1. W przypadku zwłoki w wykonaniu usługi, o której mowa w § 1 ust. 1 niniejszej Umowy Zleceniobiorca zobowiązany jest do zapłaty kary umownej w wysokości 0,1% wynagrodzenia określonego w § 5 ust. 1 za każdy dzień zwłoki.
	2. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania usługi o której mowa w § 1 ust. 1 niniejszej Umowy, Zleceniobiorca zapłaci Zleceniodawcy karę umowną w wysokości 20% wynagrodzenia określonego w § 5 ust. 1.
	3. W przypadku, gdy na skutek niewykonania lub nienależytego wykonania usługi przez Zleceniobiorcę, powstanie szkoda przewyższająca wysokość kary umownej, Zleceniodawca ma prawo dochodzić odszkodowania do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody.

§ 3

**Należyta staranność**

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się do terminowego wykonania prac przedstawionych w § 1 z zachowaniem należytej staranności zawodowej i rzetelności.
2. Zleceniodawca zobowiązuje się do współdziałania ze Zleceniobiorcą w celu należytego i sprawnego wykonania poszczególnych prac, w szczególności przez:
	1. udostępnienie Zleceniobiorcy wszelkich informacji, dokumentów niezbędnych do realizacji przedmiotu niniejszej umowy,
	2. zapewnienia kontaktów z kompetentnymi osobami reprezentującymi Zleceniodawcę.

§ 4

**Poufność**

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się, że podczas wykonywania prac oraz po wykonaniu umowy, będzie traktować informacje otrzymane od Zleceniobiorcy jako objęte tajemnicą zawodową oraz dołoży wszelkiej staranności dla zapewnienia tym informacjom statusu poufności. Działania Zleceniobiorcy nie mogą naruszać tajemnic handlowych jednostki, pod warunkiem że nie będzie to miało wpływu na meretoryczną treść sprawozdania. Zachowanie poufności nie będzie dotyczyło informacji, która:
	1. jest informacją publiczną w momencie przekazania jej Zleceniobiorcy,
	2. zostanie upubliczniona po udostępnieniu jej Zleceniobiorcy.
2. Informacje otrzymane od Zleceniodawcy wykorzystywane będą przez Zleceniobiorcę wyłącznie w celu realizacji niniejszej umowy.

§ 5

**Wynagrodzenie**

1. Za wykonanie przedmiotu umowy Zleceniobiorca otrzymuje wynagrodzenie w wysokości …………………… PLN netto + VAT (słownie: ………………………………….. złotych 00/100 + VAT).
2. Warunkiem wypłaty wynagrodzenia jest dostarczenie Zleceniodawcy w ciągu 7 dni od zakończenia audytu pisemnego, kompletnego sprawozdania z audytu. Sprawozdanie musi zawierać elementy wymienione w § 13 pkt.1-18 i § 14Rozporządzenia Ministra Nauki
i Szkolnictwa Wyższego z dnia 5 września 2007 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę.(Dz.U. nr 170 poz. 1197 z późn. zm.)
3. Zleceniodawca ma prawo zgłosić zastrzeżenia na piśmie dotyczące treści sprawozdania, o którym mowa w ust. 2 w terminie 14 dni od daty jego odbioru.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 płatne będzie w terminie 14 dni od daty otrzymania przez Zleceniodawcę faktury VAT na rachunek bankowy: ……………………………………………………………………………………………….

§ 6

**Postanowienia końcowe**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. Integralną częścią umowy są Załączniki Nr 1, 2 i 3, z zastrzeżeniem § 1 ust. 6 nin. Umowy.
3. Umowę wraz z załącznikami, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.
4. Zmiany warunków i postanowień niniejszej umowy mogą być dokonane jedynie w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

Zleceniodawca: Zleceniobiorca:

…………………………… …………………………

…………………………… …………………………

Zał. Nr 1 do Umowy Nr ………………..

OŚWIADCZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO

DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

O NIEZALEŻNOŚCI OD BADANEJ JEDNOSTKI

Nr ewid. ……………………………

……………………………………..

……………………………………..

……………………………………..

*(nazwa podmiotu i adres)*

dotyczące audytu projektu własnego/rozwojowego/celowego/strategicznego/IniTech\*\* pod tytułem: Platforma zdalnego testowania hipotez i analizy danych biomedycznych, nr decyzji DZP/PBS3/2441/2014 nr umowy PBS3/B3/32/2015

jednostki:

Politechnika Śląska 44-100 Gliwice, ul. Akademicka 2A

Oświadczam niniejszym co następuje:

1. nie posiadam udziałów, akcji ani innych tytułów własności w:
2. jednostce badanej,
3. jednostce zależnej od jednostki badanej,
4. jednostce stowarzyszonej z badaną jednostką,
5. jednostce dominującej nad jednostką badaną;
6. nie jestem i w żadnym z ostatnich trzech lat nie byłem/am przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem) jednostki badanej;
7. w ostatnich trzech latach nie uczestniczyłem/am w prowadzeniu ksiąg rachunkowych ani w sporządzaniu sprawozdania finansowego jednostki badanej;
8. nie osiągnąłem/ęłam w żadnym z ostatnich pięciu lat 50% mojego rocznego przychodu z tytułu usług świadczonych na rzecz jednostki badanej lub jednostek, w których ma ona ponad 20% udziałów;
9. nie występują inne powody uniemożliwiające sporządzenie bezstronnej i niezależnej opinii;
10. nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia osób zarządzających lub osób będących w organach nadzorczych jednostki badanej ani nie jestem związany/a z tymi osobami z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli;
11. nie występują powiązania, o których mowa w Rozdziale 7 Kodeksu Etyki Zawodowej Biegłych Rewidentów.

Powyższe oświadczenie potwierdzam własnoręcznym podpisem.

…………………. , dnia ………………. r. ……………………………………

*(podpis)*

Zał. Nr 2 do Umowy Nr ………………

OŚWIADCZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

O NIEZALEŻNOŚCI OD BADANEJ JEDNOSTKI

(dla badanej jednostki)

…………………………………

*(imię i nazwisko audytora – biegłego rewidenta)*

Nr ewid………………………….

………………………………….

………………………………….

………………………………….

 *(nazwa podmiotu i adres)*

dotyczące audytu projektu własnego/rozwojowego/celowego/strategicznego/IniTech\*\* pod tytułem: Platforma zdalnego testowania hipotez i analizy danych biomedycznych, nr decyzji DZP/PBS3/2441/2014 nr umowy PBS3/B3/32/2015

jednostki:

Politechnika Śląska 44-100 Gliwice, ul. Akademicka 2A

Oświadczam niniejszym co następuje:

1. nie posiadam udziałów, akcji ani innych tytułów własności w:
2. jednostce badanej,
3. jednostce zależnej od jednostki badanej,
4. jednostce stowarzyszonej z badaną jednostką,
5. jednostce dominującej nad jednostką badaną;
6. nie jestem i w żadnym z ostatnich trzech lat nie byłem/am:
7. przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem) jednostki badanej,
8. członkiem organów nadzorczych,
9. pracownikiem jednostki badanej, jednostki zależnej od niej, jednostki dominującej nad nią, jednostki z nią stowarzyszonej;
10. w ostatnich trzech latach nie uczestniczyłem/am w prowadzeniu ksiąg rachunkowych ani w sporządzaniu sprawozdania finansowego jednostki badanej;
11. nie osiągnąłem/ęłam w żadnym z ostatnich pięciu lat 50% mojego rocznego przychodu z tytułu usług świadczonych na rzecz jednostki badanej lub jednostek, w których ma ona ponad 20% udziałów;
12. nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia osób zarządzających lub osób będących w organach nadzorczych jednostki badanej ani nie jestem związany/a z tymi osobami z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli;
13. nie występują inne powody uniemożliwiające sporządzenie bezstronnej i niezależnej opinii.

Powyższe oświadczenie potwierdzam własnoręcznym podpisem.

………………………, dnia ………………… r. *……………………………………*

*(podpis)*

Zał. Nr 3 do Umowy Nr ………………..

 W związku z faktem, iż projekt własny/rozwojowy/celowy/strategiczny/IniTech\*\* pod tytułem: Platforma zdalnego testowania hipotez i analizy danych biomedycznych, nr decyzji DZP/PBS3/2441/2014 nr umowy PBS3/B3/32/2015, realizowany jest przez konsorcjum w składzie:

1. Lider Konsorcjum: Politechnika Śląska
2. Konsorcjant: Centrum Onkologii- Instytut
3. Konsorcjant: WASKO S.A.

Wszyscy konsorcjanci są odpowiedzialni solidarnie za wykonanie umowy o realizację projektu, w tym za: działania i zaniechania Kierownika projektu oraz za prawidłowe wydatkowanie otrzymanych środków finansowych. Pracownicy Lidera oraz konsorcjantów są obowiązani, na żądanie Zleceniobiorcy (audytora) udzielać informacji i wyjaśnień oraz udostępnić informacje, dane i inne dokumenty niezbędne do przeprowadzenia audytu projektu.

Na podstawie umowy konsorcjum PBS/3/2014 z dnia 04 grudnia 2014 audytowi podlegają wszyscy konsorcjancjanci, na warunkach zgodnych z niniejszą umową.

W imieniu Lidera Konsorcjum (Zleceniodawcy): Zleceniobiorca:

……………………*podpis, data…………………………* …………………*podpis, data……………*

W imieniu Konsorcjanta 1:

……………………*podpis, data…………………………*

W imieniu Konsorcjanta 2:

……………………*podpis, data…………………………*

\*\* niepotrzebne skreślić