**Załącznik nr 3 do zapytania ofertowego nr DA/17/11/2020 z dnia 03.11.2020r. (aktualizacja z dnia 12.11.2020r)**

**UMOWA O PRZEPROWADZENIE AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO nr …/……**

**(zwana dalej także „Umową”)**

zawarta w dniu …………… we Wrocławiu pomiędzy:

**KGHM CUPRUM spółka z o.o. - Centrum Badawczo - Rozwojowe z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Gen. Władysława Sikorskiego 2-8, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000100797, REGON 930093846, NIP 8960001770, kapitał zakładowy 17.329.000 zł, w tym 14.864.747 zł gotówka, 2.464.253 aport**

reprezentowanym przez:

***………..***

***,*** zwanym dalej „**Zamawiającym”,** a

……………………………………………………, z siedzibą w ………………..ul. ………………………………………………

………………….………………………… wpisaną/-ym do ………………………………………, pod numerem …………………, NIP: ……………………….., REGON: reprezentowanym przez: ……………………… - …………………. ……………………………,

zwanym dalej „**Wykonawcą”,** zwanymi dalejłącznie **„Stronami”,**

o następującej treści:

**Preambuła**

1. Niniejsza Umowa została zawarta po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia w trybie Zapytania ofertowego **nr** **DA/17/11/2020 z dnia 03.11.2020r. (aktualizacja z dnia 12.11.2020r.)** Przedmiotowe Zapytanie ofertowe (**Załącznik nr 1**) wraz z ofertą Wykonawcy (**Załącznik nr 2**) stanowią załączniki do niniejszej Umowy.
2. Wykonawca oświadcza, że posiada niezbędne uprawnienia oraz wiedzę i doświadczenie, a także dysponuje osobą lub osobami zdolnymi do wykonania przedmiotu Umowy (dalej: „audytor” lub „audytorzy”). Wykonawca zobowiązuje się zrealizować przedmiot Umowy z zachowaniem najwyższej staranności i rzetelności zawodowej.

**§ 1**

**Przedmiot umowy**

1. Przedmiotem niniejszej Umowy jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego w ramach projektu ” Automatyczny system monitorowania wpływów wysokoenergetycznych wstrząsów parasejsmicznych na powierzchnię terenu z wykorzystaniem obserwacji satelitarnych GNSS/PSInSAR oraz pomiarów sejsmicznych” w ramach umowy POIR.04.01.04-00-0056/17-00 (dalej także jako „**Projekt**”), na warunkach określonych w zapytaniu ofertowym **DA/17/11/2020 z dnia 03.11.2020r.(aktualizacja z dnia 12.11.2020r.)** ofercie Wykonawcy oraz zgodnie z niniejszą Umową.
2. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z zakresem oraz w sposób określony w Zapytaniu Ofertowym, tj. w sposób pozwalający na stwierdzenie, czy wydatki poniesione w ramach Projektu są kwalifikowalne, a Projekt był realizowany zgodnie z umową POIR.04.01.04-00-0056/17-00.
3. Wykonanie przedmiotu umowy nastąpi zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz międzynarodowymi standardami audytu. Zgodnie z Wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe opracowanymi przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju zamieszczonym na stronie internetowej:

https://www.ncbr.gov.pl/o-centrum/aktualnosci/szczegoly-aktualnosci/news/wytyczne-dotyczace-audytu-zewnetrznego-projektow-dla-podmiotow-przeprowadzajacych-audyt-41107/

1. Audyt dotyczy prawidłowości realizacji projektu przez trzech Konsorcjantów.
2. Ocenie w ramach audytu podlegać będzie zgodność realizacji Projektu z jego założeniami określonymi w umowie o jego dofinansowanie. W szczególności Wykonawca opiniuje czy:
	1. dane liczbowe i opisowe zawarte w dokumentach związanych z Projektem, są wiarygodne;
	2. Zamawiający ponosi wydatki i uzyskuje założone efekty związane z Projektem zgodnie z wymaganiami określonymi we wniosku o dofinansowanie;
	3. Zamawiający poprawnie dokumentuje i ujmuje operacje gospodarcze w ewidencji księgowej wyodrębnionej dla danego Projektu.
3. W wyniku przeprowadzenia oceny, o której mowa w pkt. 5 powyżej, Wykonawca wyda opinię, która stanowić będzie załącznik do sprawozdania z audytu, o którym mowa w pkt. 9 poniżej.
4. Wykonawca w ramach audytu sprawdza, czy Lider Projektu oraz wskazani konsorcjanci:
5. Osiągają cel Projektu oraz realizują Projekt zgodnie z umową;
6. ponoszą w ramach Projektu uzasadnione wydatki, poprawnie je księgują, dokumentują i wyodrębniają w ewidencji księgowej;
7. przygotowują wiarygodne i na czas sprawozdania z realizacji Projektu;
8. terminowo rozliczają środki finansowe otrzymane na realizację Projektu;
9. właściwie monitorują realizację celów Projektu;
10. odpowiednio przechowują i zabezpieczają dokumentację dotyczącą Projektu;
11. przestrzegają przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym tych, które dotyczą przestrzegania dyscypliny finansów publicznych (jeśli dotyczy);
12. właściwie kontrolują wewnętrznie realizację Projektu;
13. zrealizowały wnioski i zalecenia z wcześniejszych kontroli i audytów.
14. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymagać będzie specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, Wykonawca może powołać rzeczoznawcę. Wynagrodzenie ewentualnego rzeczoznawcy ujęte zostało w wynagrodzeniu opisanym w §3 Umowy.
15. W wyniku przeprowadzenia audytu Wykonawca wyda pisemne sprawozdanie z audytu i przekaże je Zamawiającemu w trzech egzemplarzach w terminie wskazanym w §2 pkt. 5 Umowy. Miejscem odbioru sprawozdania jest siedziba Zamawiającego.
16. Sprawozdanie z audytu będzie zawierać:
	1. datę sporządzenia;
	2. nazwę i adres Zamawiającego
	3. nazwę i numer Projektu;
	4. oświadczenie Wykonawcy o niezależności od Zamawiającego jako audytowanego podmiotu;
	5. imiona, nazwiska i opis uprawnień audytorów;
	6. cele audytu;
	7. podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu;
	8. termin, w którym przeprowadzono audyt;
	9. zwięzły opis działań w obszarze, którego dotyczy audyt;
	10. ocenę adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli w obszarze działalności objętym audytem;
	11. informację o metodzie doboru próby do badania i jej wielkości;
	12. opis wyników badania, w których audytor stwierdził nieprawidłowości;
	13. opis nieprawidłowości w projekcie oraz analiza ich przyczyn i skutków;
	14. zalecenia w sprawie usunięcia nieprawidłowości w projekcie, które stwierdził audytor.

**§ 2**

**Termin i warunki realizacji Umowy**

1. Przewidywany czas rozpoczęcia audytu to **nie wcześniej niż w 16 listopada 2020 r. oraz nie później niż 31 grudnia 2020.**
2. Zamawiający zgłosi Wykonawcy gotowość do przeprowadzenia audytu w terminie, o którym mowa w pkt. 1 powyżej, a Wykonawca przystąpi do przeprowadzania audytu w terminie 7 dni kalendarzowych od daty zgłoszenia gotowości przez Zamawiającego. Zgłoszenie gotowości zostanie przesłane drogą mailową po podpisaniu umowy przez obie strony.
3. Wykonawca przeprowadzi audyt w terminie 10 dni roboczych od dnia przystąpienia do przeprowadzenia audytu.
4. Wykonawca zobowiązuje się dostarczyć Zamawiającemu sprawozdanie z audytu wraz z opinią, o której mowa w § 1 ust. 6 Umowy, w ciągu 7 dni od dnia zakończenia audytu.
5. Wykonawca ma obowiązek udzielać wyjaśnień dotyczących audytu Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju jako Instytucji Finansującej.
6. Zamawiający na żądanie Wykonawcy bez zbędnej zwłoki udzieli wszelkich informacji i dokona czynności niezbędnych do realizacji celów audytu zgodnie z metodologią doboru prób danych dokumentów przedstawioną przez Wykonawcę.
7. Audyt zostanie przeprowadzony w następujących miejscach:
* KGHM CUPRUM Sp. z o.o. Centrum Badawczo – Rozwojowe., ul. Sikorskiego 2-8, 53-659 Wrocław,
* UNIWERSYTET WARMIŃSKO – MAZURSKI W OLSZTYNIE, ul. Michała Oczapowskiego 2, 10-719 Olsztyn.
* GEOTRONICS DYSTRYBUCJA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Centralna 36, 31-586 Kraków.
1. Zamawiający w imieniu konsorcjantów dopuszcza przekazanie dokumentów dotyczących audytu w wersji elektronicznej w bezpiecznej formie (np. udostępniony dysk w chmurze itp.) dla podmiotów: Geotronics Dystrybucja Sp. z o.o. oraz Uniwersytet Warmińsko Mazurski. Przy czym zaznacza się iż każdy z konsorcjantów zaproponuje własne rozwiązanie bezpiecznego przekazania dokumentów.

W przypadku dokumentów dotyczących audytu ze strony KGHM Cuprum nie przewidziano elektronicznego przekazania dokumentów.

1. Odbiór sprawozdania z audytu przez Zamawiającego nastąpi w okresie, o którym jest mowa w pkt. 5 powyżej, w jeden spośród dni roboczych od poniedziałku do piątku, w godzinach od 8.00 do 16.00, zgodnie z ustaleniami poczynionymi odpowiednio wcześniej przez Strony.
2. Odbiór sprawozdania z audytu nastąpi na podstawie protokołu odbioru podpisanego przez Zamawiającego i Wykonawcę po uprzednim przeprowadzeniu badania zgodności dostarczonego sprawozdania z audytu z opisem zawartym w zapytaniu ofertowym i złożonej przez Wykonawcę ofercie. W przypadku, gdy odbiór sprawozdania przebiegnie bez zastrzeżeń, Strony podpiszą protokół odbioru, wskazując, że odbiór nastąpił „bez zastrzeżeń”. Dokonanie protokolarnego odbioru w sposób opisany powyżej nie wyłącza możliwości dochodzenia przez Zamawiającego wobec Wykonawcy (albo ich podniesienia w formie zarzutu) roszczeń z tytułu nienależytego wykonania niniejszej Umowy, w zakresie nieprawidłowości w wykonaniu przedmiotu umowy, które ujawnia się po dokonaniu odbioru.
3. W przypadku, gdy wstępne badanie zgodności wykaże wady, w tym braki w dostarczonym sprawozdaniu z audytu, bądź stwierdzone zostaną jakiekolwiek inne nieprawidłowości w stosunku do Formularza ofertowego i zapytania ofertowego, Strony podpiszą protokół odbioru „z zastrzeżeniami”. Wykonawca zobowiązany będzie do usunięcia wad ujawnionych podczas odbioru w terminie określonym w protokole odbioru, nie później jednak niż w terminie 7 dni roboczych od dnia podpisania protokołu.
4. W przypadku ujawnienia nieprawidłowości lub niezgodności w wykonaniu przedmiotu Umowy już po podpisaniu przez Strony protokołu odbioru, Zamawiający powiadomi Wykonawcę o tych nieprawidłowościach lub niezgodnościach, a Wykonawca zobowiązuje się je niezwłocznie usunąć, jednak nie później niż w terminie 7 dni roboczych od zgłoszenia, na swój własny koszt i własnym staraniem.

**§ 3**

**Wynagrodzenie i warunki płatności**

1. Z tytułu prawidłowego wykonania przedmiotu niniejszej Umowy Zamawiający zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie w kwocie …………………………………………………. zł netto (słownie:…………….......................................... ……………………złotych …. /100), tj.………………………………………. zł brutto (słownie:…………….......................................... złotych ………../100).
2. Wynagrodzenie zostanie zapłacone Wykonawcy na podstawie prawidłowo wystawionej faktury w terminie do 60 dni od dnia jej doręczenia Zamawiającemu. Jeśli Zamawiający będzie preferował określony opis zawarty w fakturze, Wykonawca zobowiązuje się wystawić fakturę zgodnie ze wskazanym przez Zamawiającego opisem.
3. Wykonawca jest uprawniony do wystawienia faktury obejmującej wynagrodzenie wyłącznie na podstawie podpisanego przez Strony protokołu odbioru bez zastrzeżeń lub podpisanego przez Strony protokołu usunięcia zastrzeżeń.
4. Wynagrodzenie będzie zapłacone przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy o numerze: ……………..….
5. Za datę płatności Strony zgodnie uznają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
6. Odbiorca zastrzega sobie prawo regulowania wynagrodzenia należnego z tytułu realizacji Umowy w ramach mechanizmu podzielonej płatności (ang. Split payment) przewidzianego w przepisach ustawy o podatku od towarów i usług. Ponadto:

a. Dostawca oświadcza, że rachunek bankowy wskazany w Umowie:

i. jest rachunkiem umożliwiającym płatność w ramach mechanizmu podzielonej płatności, o którym mowa w ust. 4 powyżej, jak również

ii. rachunkiem znajdującym się w elektronicznym wykazie podmiotów prowadzonym od 1 września 2019r. przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, o którym mowa w ustawie o podatku od towarów i usług (dalej: Wykaz).

b. W przypadku gdy rachunek bankowy Dostawcy nie spełnia warunków określonych w lit a) powyżej, opóźnienie w dokonanie płatności w terminie określonym w Umowie, powstałe wskutek braku możliwości realizacji przez Odbiorcę płatności wynagrodzenia z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności bądź dokonania płatności na rachunek objęty Wykazem, nie stanowi dla Dostawcy podstawy do żądania od Odbiorcy jakichkolwiek odsetek, jak również innych rekompensat/kar umownych/odszkodowań/roszczeń z tytułu dokonania nieterminowej płatności. Opóźnienie takie nie stanowi również podstawy do rozwiązania umowy lub odstąpienia od niej.

5. Odbiorca informuje, że jest zarejestrowanym podatnikiem VAT czynnym o numerze identyfikacji podatkowej: 896-000-17-70.

6. Dostawca oświadcza, że jest zarejestrowanym podatnikiem VAT czynnym o numerze identyfikacji podatkowej: ……………………..

**§ 4**

**Kary umowne**

1. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy Zamawiający ma prawo żądać od Wykonawcy zapłaty kar umownych w następujących wypadkach i wysokościach:
	1. w wysokości 10% wartości zamówienia brutto – na wypadek odstąpienia od Umowy przez

Zamawiającego z powodu okoliczności, za które odpowiada Wykonawca,

* 1. w wysokości 0,5% wartości zamówienia brutto – za każdy dzień opóźnienia w przystąpieniu do wykonywania audytu w stosunku do terminu określonego w § 2 pkt.2 Umowy,
	2. w wysokości 0,5% wartości zamówienia brutto – za każdy dzień opóźnienia w realizacji audytu w stosunku do terminu określonego w § 2 pkt. 3 Umowy,
	3. w wysokości 0,5% wartości zamówienia brutto – za każdy dzień opóźnienia w dostarczeniu sprawozdania z audytu w stosunku do terminu określonego w § 2 pkt. 4 Umowy,
	4. w wysokości 0,5 % wartości zamówienia brutto – za każdy dzień opóźnienia w usunięciu wad w przedmiocie Umowy, o których mowa w § 2 ust. 10 Umowy oraz w usunięciu nieprawidłowości lub niezgodności, o których mowa w § 2 ust. 11 Umowy.
	5. w wysokości 50% wartości zamówienia brutto – za naruszenie obowiązku zachowania poufności przez Wykonawcę.
1. Kary umowne przewidziane niniejszą umową podlegają kumulacji.
2. Kara umowna jest płatna w terminie 14 dni od doręczenia wezwania Zamawiającego dokonanego po zaistnieniu podstaw do jej naliczenia, wraz z notą obciążeniową.
3. Zamawiający jest uprawniony do dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość zastrzeżonej kary umownej na zasadach ogólnych.
4. Kary umowne, o których mowa wyżej, przysługują Zamawiającemu także w sytuacji rozwiązania lub odstąpienia od Umowy przez którąkolwiek ze Stron.
5. Zamawiający może potrącić wierzytelność o zapłatę kary umownej z wierzytelnością Wykonawcy o zapłatę wynagrodzenia.

**§ 5**

**Odstąpienie od umowy**

1. 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 od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach.
2. Zamawiający może również odstąpić od umowy w przypadku opóźnienia Wykonawcy w przystąpieniu do przeprowadzenia audytu, przekraczającego 7 dni w stosunku do terminu wskazanego w § 2 pkt. 2 niniejszej Umowy, lub w przypadku opóźnienia Wykonawcy w dostarczeniu sprawozdania z audytu, przekraczającego 7 dni w stosunku do terminu wskazanego w § 2 pkt. 4 niniejszej Umowy. Uprawnienie do odstąpienia od Umowy może zostać wykonane przez Zamawiającego w terminie 30 dni od daty upływu 7 (siódmego) dnia opóźnienia.
3. Odstąpienie od Umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności. Odstąpienie z powodu powyższych okoliczności nie wymaga uprzedniego wezwania Wykonawcy do wykonania obowiązków wynikających z umowy, ani wyznaczenia dodatkowego terminu.

**§ 6**

**Klauzula poufności**

1. Z zastrzeżeniem ust. 2, Wykonawca zobowiązuje się w czasie obowiązywania niniejszej Umowy, a także po jej wygaśnięciu lub rozwiązaniu, do traktowania jako poufnych wszelkich informacji, które zostaną mu udostępnione lub przekazane przez Zamawiającego w związku z wykonaniem niniejszej Umowy, nie udostępniania ich w jakikolwiek sposób osobom trzecim bez pisemnej zgody Zamawiającego i wykorzystania ich tylko do celów określonych w Umowie.
2. Obowiązek zachowania poufności, o którym mowa w ust. 1, nie dotyczy informacji, które:
	1. w czasie ich ujawnienia były publicznie znane;
	2. których obowiązek ujawnienia wynika z bezwzględnie obowiązującego przepisu prawa, orzeczenia sądu lub decyzji innego uprawnionego organu władzy, z zastrzeżeniem niezwłocznego powiadomienia Zamawiającego o takim obowiązku i zabezpieczenia poufności tych informacji.

**§ 7**

**Własność intelektualna**

1. Z chwilą dostarczenia sprawozdania wraz z opinią, na Zamawiającego przechodzą wszelkie majątkowe prawa autorskie do tego sprawozdania oraz opinii.

2. Przeniesienie autorskich praw majątkowych do sprawozdania z audytu i opinii obejmuje następujące pola eksploatacji:

a) prawo do utrwalania, zwielokrotniania sprawozdania i opinii techniką drukarską, reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową,

b) prawo wprowadzania ich do pamięci komputerów i serwerów sieci komputerowych,

c) prawo do wielokrotnego korzystania ze sprawozdania i opinii przez Zamawiającego oraz NCBiR bez jakichkolwiek ograniczeń czasowych,

d) prawo do rozpowszechniania sprawozdania oraz opinii poprzez publiczne ich udostępnianie ich w taki sposób, aby każdy mógł mieć do nich dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym.

3. Przeniesienie przez Wykonawcę na Zamawiającego autorskich praw majątkowych do sprawozdania z audytu i opinii następuje w ramach wynagrodzenia Wykonawcy, o którym mowa w § 3 ust. 1 umowy.

**§ 8**

**Osoby do kontaktu**

1. Osobą wyznaczoną ze strony Zamawiającego do uzgodnień i koordynacji w ramach niniejszej Umowy będzie: imię i nazwisko pracownika Zamawiającego, dane kontaktowe…………………………………………………………………………… …………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….
2. Osobą wyznaczoną ze strony Wykonawcy do uzgodnień i koordynacji w ramach niniejszej Umowy będzie: imię i nazwisko pracownika Wykonawcy, dane kontaktowe……………………………………………………………………………….

**§ 9**

**Zmiany umowy**

1. Wszelkie zmiany niniejszej Umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu pod rygorem nieważności.
2. Zmiana osób, o których mowa w §8 nie stanowi zmiany Umowy i jest dopuszczalna za pisemnym powiadomieniem drugiej Strony, bez konieczności sporządzania aneksu do Umowy. Do czasu powiadomienia drugiej Strony zmiana osób lub danych wskazanych w § 8 jest bezskuteczna w stosunku do tej Strony.
3. Zamawiający przewiduje możliwość zmiany treści Umowy w przypadku, gdy zaistnieją okoliczności skutkujące koniecznością dokonania zmian, których nie można było przewidzieć w momencie zawierania Umowy, przy czym zmiany te nie mogą wpływać na wysokość wynagrodzenia należnego Wykonawcy.

**§ 10**

**Spory**

Spory wynikłe na tle wykonywania niniejszej Umowy lub w związku z niniejszą Umową Strony poddają pod rozstrzygnięcie sądu właściwego dla siedziby Zamawiającego.

**§ 11**

 **Postanowienia końcowe**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego.
2. Wykonawca nie może dokonać przeniesienia wierzytelności, praw i/lub obowiązków wynikających z niniejszej Umowy na osoby trzecie bez uprzedniej pisemnej pod rygorem nieważności zgody Zamawiającego.
3. Załączniki do niniejszej Umowy stanowią jej integralną część.
4. Za dzień roboczy Strony przyjmują dni od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy przypadających w te dni, w godzinach od 8 do 16.
5. Umowę sporządzono w 2 (dwóch) jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 egzemplarzu dla każdej ze Stron.

Załącznik do umowy:

Załącznik nr 1 – Zapytanie ofertowe ,

Załącznik nr 2 – Oferta Wykonawcy złożona w toku postępowania o udzielenie zamówienia.

ZAMAWIAJĄCY

 WYKONAWCA

……………………………………… …………………………………………………..