



BS-154
A member of the BLIRT Group



UMOWA
na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu nr
K2/IN2/82/183215/NCBR/13

Badania aktywności chemoterapeutycznej preparatu BS-154, nowego cytostatyku modelującego oporność wielolekową komórek nowotworowych.” realizowanego przez BS-154 Sp. z o.o., współfinansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju realizowanego w ramach programu Innotech w ścieżce programowej In-TECH

zawarta w dniu2015 r. w Gdańsku.

Pomiędzy:
BS-154 Sp. z o.o
80-822 Gdańsk,
ul. Kładki 24,
REGON: 221815834,
NIP: 9571067686

reprezentowaną przez:

1. Dominika Ziętkowskiego - Prezesa Zarządu.
 2. Janusza Kalenik - Wiceprezesa Zarządu
- zwaną dalej „**Zamawiającym**”,

a

...

reprezentowaną przez:

.....
.....,

zwanym dalej „**Audytorem**”

§ 1
Przedmiot umowy

1. **Zamawiający** zleca, a **Audytor** przyjmuje do wykonania usługę polegającą na przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu nr **K2/IN2/82/183215/NCBR/13**:

Badania aktywności chemoterapeutycznej preparatu BS-154, nowego cytostatyku modelującego oporność wielolekową komórek nowotworowych.” realizowanego przez BS-154 Sp. z o.o., współfinansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju realizowanego w ramach programu Innotech w ścieżce programowej In-TECH

2. Szczegółowy opis przedmiotu umowy określa:

- a) zapytanie ofertowe z dnia XXXX 2015 r.,
- b) oferta Audytora z dnia XXXXX. 2015 r.

3. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z:

- a) rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz.U. z 2011 r.Nr 207, poz. 1237),
- b) wytycznymi dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe z dnia 24 lutego 2014 r., opracowanymi przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, stanowiącymi załącznik do niniejszej umowy.

4. Na podstawie zebranych dokumentów i dowodów **Audytor** sporządzi pisemne sprawozdanie z audytu w 4 egzemplarzach papierowych i w formie elektronicznej zapisanej w formacie pdf i doc. Sprawozdanie określi w szczególności:

- czy projekt jest realizowany zgodnie z Umową o dofinansowanie oraz z zachowaniem prawa krajowego i wspólnotowego,
- czy wydatki ponoszone są zgodnie z wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu właściwymi dla projektu Innotech II oraz harmonogramami rzeczowo-finansowymi,
- czy dokumenty merytoryczne i finansowe są prawidłowo przygotowywane, ewidencjonowane i przechowywane,
- czy informacje zawarte we wcześniej wymienionych dokumentach są wiarygodne.

Sprawozdanie musi w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały i zgodny ze stanem faktycznym przedstawić wyniki audytu.

5. Celem przeprowadzenia audytu jest wydanie przez **Audytora** pisemnej opinii na temat:

- 1) wiarygodności danych, zarówno liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizacją projektu;
- 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu;
- 3) poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych;
- 4) badawczego zaawansowania projektu (wskazanie etapu, na którym znajduje się projekt i czy postęp w jego realizacji pozwala uprawdopodobnić, że cel główny projektu, opisany w dokumentacji aplikacyjnej i kolejnych wnioskach o zmiany zaakceptowanych podpisanymi aneksami do umowy, zostanie osiągnięty oraz czy któreś z zaplanowanych celów pośrednich zostały zrealizowane i czy przeprowadzone badania przemysłowe, osiągnięte wskaźniki i być może uzyskane już rezultaty pozwalają uprawdopodobnić, że cel projektu zostanie osiągnięty),
- 5) prawidłowości rozliczania otrzymanych dotacji,
- 6) adekwatności i skuteczności systemu zarządzania i kontroli audytowanego podmiotu w obszarze działalności objętym audytem.

6. Audyt projektu obejmie w szczególności sprawdzenie przez **Audytora**:

- 1) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową i kolejnymi aneksami;
- 2) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;

- 3) płatności wydatków związanych z projektem;
 - 4) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
 - 5) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
 - 6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
 - 7) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
 - 8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - 9) wywiązywanie się beneficjenta projektu z obowiązków wynikających z regulacji krajowych i unijnych w zakresie informacji i promocji,
 - 10) weryfikacja osiągniętych wskaźników projektu,
 - 11) merytoryczna weryfikacja badawczego zaawansowania projektu, w kontekście osiągnięcia celów projektu.
9. Udzielone ustnie informacje i złożone ustnie wyjaśnienia mogą być przez **Audytora** zaprotokołowane oraz podpisane przez osobę, która ich udzieliła lub je złożyła.
10. Przedmiot umowy w szczególności będzie obejmował kontrolę poniesionych kosztów na realizację projektu wymienionego w ust. 1 w okresie od XXXX r. do dnia zakończenia audytu zewnętrznego.
11. Audyt będzie przeprowadzony wg następujących standardów i dokumentów:
- 1) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
 - 2) Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej,
 - 3) Międzynarodowych Standardów Profesjonalnej Praktyki Audytu Wewnętrznego,
 - 4) Umowy o dofinansowanie projektu nr **K2/IN2/82/183215/NCBR/13** ,
 - 5) Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (Dz. U. z 2010 r. Nr 96, poz. 615 z późn. zm.),
 - 6) Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (Dz. U. Nr 96 poz. 616 z późn. zm.) ,
 - 7) Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U. 2011 nr 207 poz. 1237),
 - 8) Wytycznych dla podmiotów audytujących projekty badawczo-rozwojowe opracowane przez Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z dnia 24 lutego 2014 r. stanowiące załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.
12. W przypadku dokonania zmian lub korekt w sprawozdaniu i konieczności przeprowadzenia ponownego audytu, Audytor 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 XXXX2015 r. przez:
.....,
.....,
2. W przypadku opóźnienia w wykonaniu usługi, o której mowa w § 1 ust. 1 niniejszej Umowy **Audytor** zobowiązany jest do zapłaty kary umownej w wysokości 0,1% wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia.
3. W razie niewykonania lub nienależytego wykonania usługi o której mowa w § 1 ust. 1 niniejszej Umowy, **Audytor** zapłaci **Zamawiającemu** karę umowną w wysokości 20% wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1.

4. W przypadku, gdy na skutek niewykonania lub nienależytego wykonania usługi przez **Audytora**, powstanie szkoda przewyższająca wysokość zastrzeżonej kary umownej, **Zamawiający** ma prawo dochodzić odszkodowania do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody.

§ 3

Należyta staranność

1. **Audytor** oświadcza, że posiada wiedzę, kwalifikacje, umiejętności i doświadczenia w zakresie dotyczących audytu lub kontroli.
2. **Audytor** zobowiązuje się do terminowego wykonania prac przedstawionych w § 1 z zachowaniem należytej staranności zawodowej i rzetelności.
3. **Zamawiający** zobowiązuje się do współdziałania z **Audytorem** w celu należytego i sprawnego wykonania poszczególnych prac, w szczególności przez:
 - 1) udostępnienie **Audytorowi** wszelkich informacji, dokumentów niezbędnych do realizacji przedmiotu niniejszej umowy,
 - 2) zapewnienia kontaktów z kompetentnymi osobami reprezentującymi **Zamawiającego**.

§ 4

Przeniesienie praw autorskich

Strony ustalają, iż **Audytor** przenosi na **Zamawiającego** majątkowe prawa autorskie do pisemnego sprawozdania z audytu, obejmujące korzystanie ze sprawozdania na wszystkich znanych polach eksploatacji.

§ 5

Poufność

1. **Audytor** oraz powołani przez niego eksperci i wszystkie osoby, którymi się posługuje przy wykonywaniu niniejszej umowy, są zobowiązani do zachowania poufności i nie naruszać tajemnicy zamawiającego w rozumieniu ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz.U.2003.153.1503 j.t)
2. **Audytor** zobowiązuje się, że podczas wykonywania prac oraz po wykonaniu umowy, będzie traktować informacje otrzymane od **Zamawiającego** jako objęte tajemnicą zawodową oraz dołoży wszelkiej staranności dla zapewnienia tym informacjom statusu poufności. Działania **Audytora** nie mogą naruszać tajemnic naukowych, badawczych, biznesowych **Zamawiającego**, pod warunkiem że nie będzie to miało wpływu na merytoryczną treść sprawozdania. Zachowanie poufności nie będzie dotyczyło informacji, która:
 - jest informacją publiczną w momencie przekazania jej **Audytorowi**,
 - zostanie upubliczniona po udostępnieniu jej **Audytorowi**.
3. Informacje otrzymane od **Zamawiającego** wykorzystywane będą przez **Audytora** wyłącznie w celu realizacji niniejszej umowy.
4. Sprawozdanie i opinia jako dokumenty z przeprowadzonego audytu mogą być wykorzystywane wyłącznie do poufnego przedłożenia ich instytucji dofinansowującej realizację audytowanego Projektu. Ww. dokumenty nie mogą być uznawane przez **Zamawiającego** i podmioty realizujące z nim audytowany Projekt za wiarygodne w żadnym innym celu i nie może być przekazywane żadnej innej stronie. **Zamawiający** i podmioty realizujące z nim audytowany projekt mogą ujawniać treść sprawozdania wyłącznie tym stronom, które posiadają prawo dostępu do niego z mocy prawa, w szczególności właściwemu Urzędowi Kontroli Skarbowej.

§ 6 Wynagrodzenie

1. Za należyte wykonanie przedmiotu umowy **Audytora** otrzymuje wynagrodzenie w wysokości XXXX zł netto + VAT (słownie: XXXX złotych + VAT).
2. Warunkiem wypłaty wynagrodzenia jest odebranie przez **Zamawiającego** bez zastrzeżeń pisemnego i kompletnego sprawozdania z audytu. Sprawozdanie musi zawierać co najmniej wszystkie elementy wymienione w § 13 pkt.1-18 i § 14 rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz.U. Nr 207 poz. 1237) .
3. **Zamawiający** 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 odebrania przez **Zamawiającego** bez zastrzeżeń pisemnego i kompletnego sprawozdania z audytu na podstawie otrzymanej przez **Zamawiającego** od **Audytora** faktury VAT na rachunek bankowy wskazany na fakturze.

§ 7 Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego oraz przepisy ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych.
2. Spory mogące wyniknąć na tle niniejszej umowy rozstrzygane będą polubownie w drodze negocjacji, a w razie braku porozumienia przez sąd właściwy miejscowo dla siedziby **Zamawiającego**.
3. **Audytora** nie może przenieść praw i obowiązków, w tym wierzytelności wynikających z niniejszej umowy, pod rygorem nieważności.
4. Zmiany warunków i postanowień niniejszej umowy mogą być dokonane jedynie w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
5. Umowę wraz z załącznikami, sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

Zamawiający:

Audytora: