

Załącznik nr 4

UMOWA

UMOWA Nr/2025
(dalej zwana „**Umową**”)

zawarta w pomiędzy:

Uniwersytetem Śląskim w Katowicach z siedzibą w Katowicach, adres: 40-007 Katowice, ul. Bankowa 12, NIP: 6340197134, REGON 000001347 zwanym w dalszej części Umowy **Zamawiającym**, reprezentowanym przez:

.....
.....

a

.....
.....

zwanym w dalszej części Umowy **Audytorem**,

reprezentowanym przez:

zwanymi również rozłącznie „**Stroną**” a łącznie „**Stronami**”,

Preambuła

Zważywszy, że:

1. Zamawiający oświadcza, że realizuje projekt pn. „EUROPEAN SCIENCE IN THE CITY AND EUROSCIENCE OPEN FORUM – KATOWICE 2024” zwany dalej „**Projektem**”.
2. Projekt jest realizowany na podstawie umowy (umowa przyznania grantu nr 101146726 zawartej w dniu 29 listopada 2023 r. pomiędzy Miastem Katowice (działającym w imieniu partnerów konsorcjum; umowa konsorcjum - podpisana w dniu 8 grudnia 2023) i European Research Executive Agency (REA), program: Horyzont Europa, finansowanie: Komisja Europejska, czas trwania projektu: od 1.12.2023 do 31.05.2025) na podstawie umowy zawartej z Europejską

ORGANIZATORZY



Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki



KATOWICE
dla odmiany



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach

Agencja Wykonawcza ds. Badań Naukowych (REA) działającą na mocy uprawnień przekazanych przez Komisję Europejską.

3. Zamawiający jest beneficjentem umowy o udzielenie dotacji w ramach Programu Horyzont Europa oraz jest zobowiązany przedłożyć Komisji Europejskiej świadectwo kontroli sprawozdań finansowych, sporządzone przez biegłego rewidenta, jeżeli koszty poniesione w ramach dofinansowania KE przez beneficjenta w ujęciu kumulatywnym za wszystkie okresy, za które świadectwo kontroli sprawozdań finansowych nie było przedstawiane, jest równe lub większe niż 430 000 EUR.

Strony postanawiają, co następuje:

§ 1 Przedmiot Umowy

1. Zamawiający zleca Audytorowi do wykonania usługę, polegającą na przeprowadzeniu audytu zewnętrznego Projektu współfinansowanego przez European Research Executive Agency (dalej: **“REA”**) wraz ze sporządzeniem Sprawozdania, o którym mowa w § 2 Umowy, zwaną dalej **“Usługą”**, **“Audytem”** lub **“Przedmiotem Umowy”**.
2. Szczegółowy opis Przedmiotu Umowy określa:
 - 1) Opis Przedmiotu zamówienia (dalej: **“OPZ”**) stanowiący **załącznik nr 1** do Umowy, będący integralną częścią Umowy;
 - 2) oferta Audytora z dnia (dalej: **“Oferta”**) stanowiąca **załącznik nr 2** do Umowy, będący integralną częścią Umowy;
 - 3) postanowienia niniejszej Umowy.
3. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa polskiego oraz zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu (International Standards of Auditing – ISA).

§ 2

1. Celem przeprowadzenia audytu Projektu jest wydanie przez Audytora pisemnego sprawozdania (dalej: **„Sprawozdanie”**) w zakresie i na zasadach określonych w OPZ i niniejszej Umowie na temat:
 - 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
 - 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym Projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku, decyzji lub umowie;

ORGANIZATORZY



Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki



KATOWICE
dla odmiany



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach



- 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego Projektu ewidencji księgowej.
2. Audyt Projektu obejmuje sprawdzenie następujących obszarów:
 - 1) zgodności realizacji Projektu z umową, w tym kwalifikowalności poniesionych wydatków;
 - 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) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej Projektu;
 - 6) przestrzegania obowiązującego prawa krajowego i unijnego, w tym: przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - 7) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji Projektu, w tym sposobu monitorowania realizacji Projektu;
 - 8) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
3. Na podstawie zebranych dokumentów i dowodów Audytor sporządzi Pisemna opinia z wyników audytu w formie tzw. świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (Certificate on the Financial Statements CFS), która powinna być sporządzona w języku angielskim w 3 egzemplarzach papierowych (jeden dla Audytora oraz 2 egz. dla Zamawiającego oraz w formie elektronicznej, zapisanej w formacie pdf. Każdy egzemplarz powinien być podpisany przez upoważnionego przedstawiciela obu Stron.
4. Sprawozdanie musi w sposób bezstronny, kompletny, zrozumiały i zgodny ze stanem faktycznym przedstawić wyniki Audytu.

§ 3

Termin i miejsce wykonania Umowy

1. Miejszem realizacji Usługi jest siedziba Zamawiającego - Uniwersytet Śląski w Katowicach, ul. Bankowa 12, 40-007 Katowice – zdalnie elektronicznie.
2. Przedmiot Umowy zostanie zrealizowany w okresie **07.07.2025– 14.07.2025r.**
3. Audytor przystąpi do Audytu Projektu w dniu **07.07.2025.**
4. Audyt zostanie zakończony, tj. wydanie tzw. świadectwa kontroli sprawozdań finansowych (Certificate on the Financial Statements CFS) i przekazane Zleceniodawcy do **25.07.2025r.**
5. Na co najmniej 7 dni roboczych przed upływem terminu, o którym mowa w ust.1 Audytor przedstawi Zamawiającemu Sprawozdanie z audytu Projektu w wersji elektronicznej.
6. Zamawiający ma prawo w terminie 4 dni roboczych od przedstawienia mu Sprawozdania, o którym mowa w ust.4 , wnosić uwagi lub zastrzeżenia do Sprawozdania, a Audytor ma obowiązek się do nich ustosunkować oraz uwzględnić je w zakresie w jakim będą one

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmiany



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach



uzasadnione postanowieniami niniejszej Umowy lub przepisami prawa, w terminie nie dłuższym niż 3 dni robocze.

7. W przypadku braku uwag lub zastrzeżeń ze strony Zamawiającego lub braku dalszych uwag ze strony Zamawiającego Audytor przedstawi Zamawiającemu Sprawozdanie, zgodnie z postanowieniami § 2 ust. 3.
8. Należyte wykonania Przedmiotu Umowy zostanie przez Strony potwierdzone protokołem odbioru podpisanym przez obydwie Strony. Za datę odbioru Przedmiotu Umowy uważa się datę podpisania przez obydwie Strony protokołu odbioru bez zastrzeżeń.

§ 4

Należyta staranność

1. Audytor oświadcza, że osoby wykonujące Audyt spełniają warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych oraz posiadają kwalifikacje i doświadczenie oraz wiedzę i umiejętności potrzebne do należytej realizacji Przedmiotu Umowy.
2. Audytor zobowiązuje się do terminowego wykonania Przedmiotu Umowy, z zachowaniem należytej staranności zawodowej i rzetelności oraz do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji finansowych i innych uzyskanych w czasie audytu lub w związku z jego przeprowadzeniem i nie ujawnianie ich bez uprzedniej pisemnej zgody Zamawiającego. Audytor zobowiązuje się do wykorzystywania informacji, o których mowa w niniejszym ust.2 wyłącznie w celu realizacji Przedmiotu Umowy. Obowiązek zachowania w tajemnicy dotyczy w szczególności informacji prawnie chronionych, do których Audytor może mieć dostęp w trakcie lub w związku z realizacją przedmiotu Umowy, bez względu na sposób i formę ich utrwalenia lub przekazania
3. Zamawiający zobowiązuje się do współdziałania z Audytorem w celu należytego i sprawnego wykonania poszczególnych prac.

§ 5

Przeniesienie praw autorskich

1. W ramach wynagrodzenia określonego w § 6 ust. 1 niniejszej Umowy Audytor przenosi na zasadzie wyłączności na Zamawiającego, a Zamawiający nabywa całość majątkowych praw autorskich i pokrewnych do nieograniczonego w czasie korzystania i rozporządzania Sprawozdaniem z audytu określonym w niniejszej Umowie.
2. Przeniesienia praw autorskich dokonuje się przede wszystkim na polach eksploatacji:

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmianny



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach

- 1) wykorzystanie sprawozdania z audytu, celem udostępnienia go na każde żądanie REA oraz stronom, które posiadają prawo dostępu do niego z mocy prawa, w szczególności właściwemu urzędowi skarbowemu,
 - 2) utrwalanie Sprawozdania jakąkolwiek techniką niezależnie od standardu, systemu i formatu,
 - 3) zwielokrotnienie sprawozdania za pomocą druku i w formie cyfrowej na nośnikach elektronicznych,
 - 4) wprowadzenie Sprawozdania do pamięci komputera i sporządzenie kopii takich zapisów na potrzeby Zamawiającego.
3. Audytor oświadcza, iż Sprawozdanie z audytu nie będzie naruszało praw autorskich osób trzecich.
4. Przeniesienie prawa własności i praw autorskich do Sprawozdania na Zamawiającego nastąpi w dniu zakończenia prac tj. w dniu podpisania przez obie Strony, bez zastrzeżeń, protokołu odbioru.
5. Audytor oświadcza, że przekazane Zamawiającemu Sprawozdanie z audytu jest wolne od wad prawnych.

§ 6

Wynagrodzenie i warunki płatności

1. Za wykonanie przedmiotu Umowy Audytor otrzymuje wynagrodzenie w wysokości zł brutto (słownie: złotych brutto) w tym wartość podatku VATzł (słownie: złotych), zł netto (słownie:.....zł netto) płatne na rachunek bankowy Audytora.
2. Uzgodnione wynagrodzenie jest stałe i nie podlega żadnym zmianom w okresie obowiązywania niniejszej Umowy.
3. Podstawę do wystawienia faktury VAT stanowić będzie podpisany, bez zastrzeżeń, przez obie Strony i przekazany Zamawiającemu protokół odbioru przedmiotu Umowy, o którym mowa w § 3 ust.8 Umowy.
4. Termin płatności wynosi 14 dni od dnia doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury, wraz z protokołem odbioru przedmiotu Umowy podpisanym przez obydwie Strony Umowy.
5. Faktura winna zawierać numer rachunku bankowego Audytora ujawniony w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez szefa Krajowej Administracji Skarbowej.
6. Zapłata należności następować będzie przelewem na rachunek bankowy Audytora ujawniony w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez szefa Krajowej Administracji Skarbowej.

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmianny



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach

7. Jeżeli rachunek bankowy Audytora nie jest ujawniony w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez szefa Krajowej Administracji Skarbowej to Zamawiający ma prawo wstrzymać się z płatnością faktury do czasu jego ujawnienia w przedmiotowym Wykazie.
8. Jeżeli rachunek bankowy Audytora nie zostanie w ogóle ujawniony w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez szefa Krajowej Administracji Skarbowej i Zamawiający zapłaci należność wynikającą z faktury na ten rachunek, to ma on prawo nałożyć na Audytora karę umowną w wysokości 19% kwoty netto wynikającej z prawidłowo wystawionej faktury.

§ 7 Kary umowne

1. W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania umowy z przyczyn leżących po stronie Audytora, Audytor zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 5% wartości wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust.1 za każdy stwierdzony przypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.
2. Łączna wysokość kar umownych, określonych w ust.1, nie może przekraczać 30% wynagrodzenia brutto określonego w § 6. ust.1.
3. W przypadku odstąpienia od umowy z powodu okoliczności, za które odpowiada Audytor, Audytor zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20% wynagrodzenia brutto określonego w § 6 ust.1 umowy.
4. Na naliczone kary umowne zostanie wystawiona nota obciążeniowa.
5. Ewentualne należności z tytułu kar umownych lub odszkodowań zostaną potrącone z wynagrodzenia Audytora.
6. Jeżeli kara umowna lub odszkodowanie nie może zostać uiszczzone zgodnie z postanowieniami ust. 5 Audytor zapłaci należność na rachunek bankowy Zamawiającego wskazany w nocie obciążeniowej, w terminie 14 dni od daty jej wystawienia.
7. Zamawiający uprawniony jest do dochodzenia odszkodowania na zasadach ogólnych, w przypadku gdy wysokość szkody jest większa niż wysokość kar umownych zastrzeżonych w niniejszej umowie.

§ 8 Odstąpienie od Umowy

1. Zamawiający będzie uprawniony do odstąpienia od Umowy bez wyznaczenia dodatkowego terminu w przypadku, w którym:
 - a) Audytor nie dochował poufności otrzymanych informacji;
 - b) rażącego naruszenia postanowień Umowy przez Audytora;

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmiany



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach

- c) innych uchybień ze strony Audytora dotyczących wykonania przedmiotu Umowy, powodujących, że dalsze wykonanie Umowy jest niemożliwe lub niecelowe;
 - d) w trakcie wykonania przedmiotu Umowy okaże się, że Audytor lub jego personel nie posiada zdolności zawodowej w zakresie kwalifikacji i doświadczenia, niezbędnej do realizacji przedmiotu Umowy.
- 2. Odstąpienie od Umowy następuje w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
 - 3. Odstąpienie do Umowy nie powoduje odpowiedzialności odszkodowawczej Zamawiającego w związku ze skróceniem okresu obowiązywania Umowy.

§ 9

Postanowienia końcowe

- 1. Sprawy nieobjęte niniejszą umową regulują przepisy Kodeksu cywilnego oraz ustawy o rachunkowości.
- 2. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Audytor i jeden Zamawiający.
- 3. Jako datę zawarcia umowy przyjmuje się datę złożenia podpisu przez Stronę składającą podpis w drugiej kolejności.
- 4. Jeżeli którakolwiek ze Stron nie umieści daty złożenia podpisu, jako datę zawarcia umowy przyjmuje się datę złożenia podpisu przez drugą Stronę.
- 5. Audytor nie może przenieść praw i obowiązków, w tym wierzytelności wynikających z niniejszej Umowy, pod rygorem nieważności.
- 6. Zmiany warunków i postanowień niniejszej Umowy mogą być dokonane jedynie w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
- 7. Integralną część Umowy stanowią:

Załącznik nr 1 – OPZ

Załącznik nr 2 – Oferta Audytora

.....

.....

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmiany



Województwo
Śląskie



Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia



Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach



Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach



Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach



Politechnika Śląska



Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach



Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach



Uniwersytet Śląski
w Katowicach



**Europejskie Miasto Nauki
Katowice 2024**



**Finansowane przez
Unię Europejską**

Zleceńbiorca

Zleceńodawca

ORGANIZATORZY



**Konsorcjum Akademickie
Katowice Miasto Nauki**



KATOWICE
dla odmiany



**Województwo
Śląskie**



**Górnośląsko-
Zagłębiowska
Metropolia**



**Akademia Muzyczna
im. Karola
Szymanowskiego
w Katowicach**



**Akademia Sztuk
Pięknych
w Katowicach**



**Akademia Wychowania
Fizycznego im. Jerzego
Kukuczki w Katowicach**



Politechnika Śląska



**Śląski Uniwersytet
Medyczny
w Katowicach**



**Uniwersytet
Ekonomiczny
w Katowicach**



**Uniwersytet Śląski
w Katowicach**