



„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Załącznik nr 3
do zapytania ofertowego

Znak: **BFZ. 042.3.3.2.2014**

ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY

zawarta w dniu**2014 r.** w Kętrzynie

pomiędzy

Gminą Miejską Kętrzyn,

z siedzibą w Kętrzynie, ul. Wojska Polskiego 11, 11-400 Kętrzyn

NIP 742-205-13-31, REGON 510743440,

zwaną dalej „Zamawiającym”

a

z siedzibą w,

zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy w Wydział Gospodarczy Krajowego

Rejestru Sądowego pod nr,

NIP, REGON,

reprezentowaną przez

zwanym dalej „Wykonawcą”,

o następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się do przeprowadzenia audytu zewnętrznego dla projektu **„Wdrożenie zintegrowanego systemu do obsługi informatycznej Miasta Kętrzyn – e – Urząd Kętrzyn”** realizowanego w ramach dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013, Osi Priorytetowej 7 „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego”, działania 7.2 „Promocja i ułatwianie dostępu do usług teleinformatycznych”, poddziałanie 7.2.1 „Usługi i aplikacje dla obywateli”.

2. Audyt zewnętrzny stanowić będzie niezależne potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu.

§ 2

Wykonawca oświadcza, że:

1) znane jest mu opracowanie „Wytczne dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013” Olsztyn, 13 kwietnia 2010 r. oraz zobowiązuje się do jego przestrzegania i stosowania.

2) posiada niezbędne kwalifikacje i doświadczenie oraz dysponuje osobami odpowiednio zdolnymi do wykonania przedmiotu zamówienia.

§ 3

1. Wykonawca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością i rzetelnością zawodową.

2. Wszystkie dokumenty i informacje otrzymane przez Wykonawcę od Zamawiającego będą zachowane w ścisłej poufności i nie zostaną udostępnione osobom trzecim bez zgody Zamawiającego. Wykonawca będzie zwolniony z obowiązku zachowania poufności takich informacji tylko jeżeli takie ujawnienie będzie wymagane przez bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa lub decyzję właściwego sądu.

3. Zamawiający zobowiązuje się udostępnić Wykonawcy wszelkie wymagane dokumenty oraz udzielić wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia audytu.

4. Wykonawca umożliwi pracownikom Zamawiającego obserwację prac audytowych.





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

§ 4

1. Do wykonania przedmiotu umowy Wykonawca wyznacza następujące osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje:

- 1) - biegły rewident
- 2) – audytor zewnętrzny

2. W przypadku nieprzewidzianych sytuacji losowych Wykonawca może dokonać zmiany wymienionych osób pod warunkiem, że osoby wskazane na zastępstwo posiadają kwalifikacje i doświadczenie nie gorsze od kwalifikacji i doświadczenia osób zastępowanych.

3. Wykonawca oświadcza, że w składzie zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny jest osoba posiadająca uprawnienia do badania sprawozdań finansowych.

4. Wykonawca oraz osoby przeprowadzające audyt zewnętrzny oświadczają, że spełniają wymóg bezstronności i niezależności i składają oświadczenie stanowiące załącznik nr 1, 1a do niniejszej umowy.

5. Wykonawca oświadcza, że nie dokona przelewu wierzytelności wynikających z treści niniejszej umowy bez pisemnej zgody Zamawiającego.

§ 5

1. Wykonawca oświadcza, że audyt zewnętrzny projektu zostanie przeprowadzony zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa polskiego, międzynarodowymi standardami audytu oraz Wytycznymi określonymi w § 2.

2. Audyt powinien obejmować m.in. analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczenia otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdania z realizacji Projektu ze szczególnym uwzględnieniem przyjętych celów projektu i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu „Tradycje i obyczaje regionu w rozwoju przedsiębiorczości”. Podczas audytu powinny zostać zweryfikowane poniesione wydatki, pozwalające wykonawcy audytu zewnętrznego wydać wiążącą opinię i sporządzić raport w tym zakresie.

3. Sposób przeprowadzenia i zakres audytu oraz zakres raportu z audytu projektu powinny zawierać co najmniej obszary i zagadnienia, o których mowa w „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013”, wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM.

4. Wynikiem przeprowadzonego audytu zewnętrznego jest uzyskanie obiektywnej i niezależnej oceny realizacji projektu pod względem legalności, gospodarności, celowości, rzetelności, a także przejrzystości i jawności. Audyt zewnętrzny winien prowadzić do uzyskania podstaw do potwierdzenia wiarygodności danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych przez Zamawiającego dokumentach związanych z realizowanym projektem.

§ 6

1. Usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego wraz z sporządzonym raportem końcowym zawierającym wnioski z audytu dla realizowanego projektu **zostanie wykonana do dnia 2014 r.**

2. Raport z wykonanego audytu zawierać będzie w szczególności opinię w zakresie zasadności i odpowiedniego udokumentowania wydatków, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i wykonania postanowień umowy o dofinansowanie.

3. Raport, o którym mowa w ust. 1, powinien zawierać przede wszystkim:

- a) potwierdzenie, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, a projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie i wnioskiem o dofinansowanie,
- b) potwierdzenie, że działania, których dotyczą poniesione wydatki rzeczywiście zostały zrealizowane,





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

- c) potwierdzenie, że księgi rachunkowe wraz z dowodami księgowymi stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów oraz sporządzane na ich podstawie wnioski o płatność odpowiadają we wszystkich aspektach wymogom RPO WiM,
- d) potwierdzenie, że wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie i że zostały poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi, poprzez badanie w szczególności czy księgi rachunkowe (w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu) wraz z dowodami księgowymi, stanowiącymi podstawę dokonania w nich zapisów oraz sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków (faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej),
- e) potwierdzenie, że sprawozdania z realizacji projektu odpowiadają we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu, jak również prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia w/w dokumentów,
- f) potwierdzenie zastosowania efektywnych mechanizmów zarządzania i kontroli,
- g) wydanie opinii w tym zakresie.

§ 7

1. Zamawiający jest zobowiązany w ciągu 3 dni roboczych od przekazania raportu, o którym mowa w § 6, potwierdzić pisemnie jego odbiór i zaakceptować lub zgłosić ewentualne uwagi.
2. Nie zgłoszenie uwag w terminie określonym w ust. 1 jest równoznaczne z akceptacją i ostatecznym odbiorem raportu przez Zamawiającego.
3. W przypadku zgłoszenia uwag do wyników badania Wykonawca zobowiązany jest w ciągu 2 dni roboczych uwzględnić je w raporcie lub uzasadnić na piśmie niemożliwość/niezasadność ich uwzględnienia.
4. Raport z wynikami badania strony uznają za ostatecznie odebrany po pisemnym potwierdzeniu jego odbioru przez Zamawiającego, co nastąpi nie później niż trzeciego dnia po otrzymaniu raportu bądź wpływu do zamawiającego uzasadnienia, o którym mowa w ust. 3.
5. Niezachowanie terminu określonego w § 6 ust. 1 na skutek procedury opisanej w ust. 3 nie stanowi zwłoki w terminie przekazania raportu.
6. Wykonawca przekaże Zamawiającemu ostateczny raport końcowy z wynikami badań w 3 egzemplarzach w polskiej wersji językowej w formie drukowanej oraz w formie elektronicznej na płycie CD przygotowaną w standardzie programów z grupy Microsoft Office (MS Word, MS Excel).
7. Na mocy niniejszej umowy, Wykonawca przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do dzieła na wszystkich polach eksploatacji, bez żadnych ograniczeń czasowych, terytorialnych i liczby egzemplarzy, a w szczególności:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania dzieła – wytwarzanie jakiegokolwiek techniką egzemplarzy dzieła, w tym techniką reprograficzną, zapisu magnetycznego oraz techniką cyfrową i drukarską oraz wprowadzania do pamięci komputera,
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których dzieło utrwalono – wprowadzenie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy; w formie reprograficznej, drukowanej lub cyfrowej, w dowolnej liczbie egzemplarzy oraz udostępnianie w sieciach informatycznych,
 - 3) w zakresie rozpowszechniania opracowania w sposób inny niż określony powyżej – publiczne wykonanie, wystawianie, wyświetlenie, odtworzenie, a także publiczne udostępnianie opracowania w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym, w szczególności przez wprowadzenie do pamięci komputera i umieszczenie w sieci internetowej,
 - 4) korzystanie na własny użytek,
 - 5) wyrażenie zgody na korzystanie i rozporządzanie prawami zależnymi.
8. Wykonawca udziela Zamawiającemu zezwoleń do dokonywania wszelkich zmian i przeróbek dzieła, w tym również do wykorzystania go w części lub całości oraz łączenia z innymi dziełami.
9. Wykonawca upoważnia także Zamawiającego do wykonywania jego autorskich praw osobistych.
10. Zamawiający ma prawo upoważnić osoby trzecie do korzystania z uzyskanych zezwoleń.
11. Przez zezwolenia, o których mowa powyżej, rozumie się zezwolenia udzielone wyłącznie





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Zamawiającemu. Zezwolenia te są nieodwołalne i nie są uzależnione od żadnych warunków oraz zostały udzielone bez prawa wypowiedzenia lub cofnięcia.

12. Zapłata wynagrodzenia, o którym mowa w § 10 niniejszej umowy, wyczerpuje wszelkie roszczenia Wykonawcy z tytułu przeniesienia na rzecz Zamawiającego autorskich praw majątkowych na wszelkich polach eksploatacji, udzielenia zgód w zakresie określonym w niniejszej umowie oraz przeniesienia własności egzemplarzy.

13. Wykonawca oświadcza, że przenosi na Zamawiającego własność projektu oraz własność wszystkich egzemplarzy, które zostaną zamawiającemu wydane w związku z wykonaniem przez Wykonawcę przedmiotu umowy.

14. Wykonawca jest odpowiedzialny względem Zamawiającego za wszelkie wady prawne, a w szczególności za ewentualne roszczenia osób trzecich wynikające z naruszenia praw własności intelektualnej, w tym za nieprzestrzeganie przepisów ustawy z dnia 04 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (Dz. U. z 2006 r. Nr 90, poz.631, z późn. zm.) w związku z wykonaniem zamówieniem.

§ 8

Audyt zewnętrzny obejmować będzie okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do momentu rozpoczęcia audytu.

§ 9

1. Zamawiający zastrzega sobie oraz dla Instytucji Zarządzającej (Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego) prawo do wglądu do dokumentów Wykonawcy związanych z realizacją niniejszej umowy, w tym w szczególności dokumentów finansowych.

2. Wykonawca zobowiązuje się do przechowania dokumentów dotyczących realizacji zadania przez okres od dnia podpisania umowy do 31.12.2020r. – na koszt własny.

§ 10

1. Ustala się wynagrodzenie za przeprowadzenie audytu zakończonego sporządzeniem raportu końcowego w wysokości **zł brutto** (słownie: złote 00/100) w tym należny podatek VAT.

2. Zapłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktury, wystawionej przez Wykonawcę, na wskazany przez niego rachunek bankowy w terminie 21 dni od dnia doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawione faktury.

3. Warunkiem wystawienia faktury przez Wykonawcę jest dostarczenie raportu końcowego z przeprowadzonego audytu i podpisanie przez obie strony umowy stosownego protokołu.

4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 obejmuje również przeniesienie majątkowych praw autorskich, o których mowa w § 7 ust. 7 – 14.

5. Za datę zapłaty strony przyjmują datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.

6. W przypadku zakwestionowania przeprowadzenia audytu przez Instytucję Zarządzającą Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013 Wykonawca dokona wymaganych poprawek i uzupełnień bez dodatkowego wynagrodzenia.

§ 11

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:

- 1) 10% wynagrodzenia brutto określonego w § 10 ust. 1 z tytułu rozwiązania umowy wskutek okoliczności, za które odpowiedzialność ponosi Wykonawca,
- 2) 0,5% wynagrodzenia brutto określonego w §10 ust. 1, za każdy dzień zwłoki, licząc od terminu wykonania przedmiotu umowy wskazanego w § 6 ust. 1.

2. Zamawiający ma prawo dochodzić odszkodowania uzupełniającego na zasadach Kodeksu Cywilnego, jeżeli szkoda przewyższy wysokość zastrzeżonej kary umownej.

§ 12

Zamawiający informuje Wykonawcę, że niniejsza usługa jest finansowana z budżetu Gminy Miejskiej Kętrzyn jako wydatek niekwalifikowalny.





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

§ 13

Sprawy nie objęte niniejszą umową regulują przepisy Kodeksu Cywilnego.

§ 14

1. Spory wynikłe w trakcie realizacji niniejszej umowy rozstrzygał będzie Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
2. Wszelkie zmiany niniejszej umowy mogą być dokonywane pod rygorem nieważności jedynie w formie pisemnego aneksu, z podpisami upoważnionych przedstawicieli obu stron.

§ 15

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Zamawiającego i jeden dla Wykonawcy.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

Kontrasyngnata Skarbnika Miasta





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Załącznik nr 1 do umowy
nr2014
z dnia2014 r.

**Oświadczenie osoby przeprowadzającej audyt zewnętrzny
o bezstronności i niezależności**

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu
**„Wdrożenie zintegrowanego systemu do obsługi informatycznej
Miasta Kętrzyn – e – Urząd Kętrzyn”**
realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer
UDA-RPWM.07.02.01-28-003/13-00 z dnia 19 grudnia 2013 r.

ja

(imię i nazwisko)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu oświadczam, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jestem i nie byłam w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnąłem chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłam w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związana z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jestem i nie byłam zaangażowana w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję w stosunku pracy z IZ/ IP/ IP II,
- nie jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(Podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

.....
(Data i miejsce)





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Załącznik nr 1 do umowy
nr2014
z dnia2014 r.

**Oświadczenie osoby przeprowadzającej audyt zewnętrzny
o bezstronności i niezależności**

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu
„**Wdrożenie zintegrowanego systemu do obsługi informatycznej**
Miasta Kętrzyn – e – Urząd Kętrzyn”
realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer
UDA-RPWM.07.02.01-28-003/13-00 z dnia 19 grudnia 2013 r.

ja

(imię i nazwisko)

jako osoba uczestnicząca w przeprowadzeniu audytu oświadczam, że spełniam wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jestem i nie byłam w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo jednostki z nią/nimi stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnąłem chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczyłam w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jestem małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związana z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jestem i nie byłam zaangażowana w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję w stosunku pracy z IZ/ IP/ IP II,
- nie jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....
(Podpis osoby uczestniczącej w przeprowadzeniu audytu)

.....
(Data i miejsce)





„Warmia i Mazury regionem zjednoczonej Europy”

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Załącznik nr 1a do umowy
nr 2014
z dnia2014 r.

Oświadczenie Wykonawcy audytu zewnętrznego o bezstronności i niezależności

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu

„**Wdrożenie zintegrowanego systemu do obsługi informatycznej**

Miasta Kętrzyn – e – Urząd Kętrzyn”

realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie numer

UDA-RPWM.07.02.01-28-003/13-00 z dnia 19 grudnia 2013 r.

w imieniu reprezentowanej przeze mnie:

.....

.....

nazwa Wykonawcy

jako upoważniony na piśmie lub wpisany w rejestrze

oświadczam, że wykonawca, którego reprezentuję, spełnia/ją wymóg bezstronności i niezależności, tj.:

- nie posiada udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której mam wykonać usługę audytu zewnętrznego projektu,
- nie jest i nie był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- nie osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
- w ostatnich 3 latach nie uczestniczył/li w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu,
- nie jest małżonkiem, krewnym/mi lub powinowatym/mi w linii prostej do drugiego stopnia i nie jestem związany/ni z tytułu opieki, przysposobienia czy kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu takich osób,
- nie jest i nie był/li zaangażowany/ani w planowanie, realizację, zarządzanie działaniami finansowanymi i realizowanymi w ramach projektu, którego audyt dotyczy,
- nie pozostaję w ciągu ostatnich 3 lat w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IŻ, IP, IP II,
- nie jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- nie ma żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności.

.....

(Podpis Wykonawcy audytu)

.....

(Data i miejsce)

