

ANEXO II

Nº _____

CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE AUDITORIA INDEPENDENTE PARA O INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO

Pelo presente instrumento particular,

INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO – IDG, associação privada sem fins lucrativos, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 04.393.475/0001-46, com sede na Avenida João de Barros, nº 903, Boa Vista, Recife/PE, CEP: 50.050-315, filial inscrita no CNPJ/MF sob o nº 04.393.475/0004-99, com endereço na Praça Mauá, nº 1, Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 20.081-240, filial inscrita no CNPJ/MF sob o nº 04.393.475/0005-70, com endereço na Rua da Candelária, nº 9, grupo 1.005, Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 20.091.020 e filial inscrita no CNPJ/MF sob o nº 04.393.475/0003-08, com endereço na Praça Arsenal da Marinha, 91, Recife/PE, CEP: 50.030-360, neste ato representado na forma de seu Estatuto Social, doravante denominado **CONTRATANTE**, e _____, inscrita no CNPJ/MF sob o nº _____, com endereço à _____, devidamente representada na forma de seu ato constitutivo, doravante denominada **CONTRATADA**,

Resolvem celebrar o presente Contrato, mediante as cláusulas e condições a seguir:

CLÁUSULA PRIMEIRA – DO OBJETO

1.1. A **CONTRATADA** prestará os serviços objeto a prestação de serviço de Auditoria Independente, com escopo contábil e financeiro para o Instituto de Desenvolvimento e Gestão – IDG, conforme as especificações contidas no Termo de Referência nº **XX**

e na Proposta Comercial datada de [REDACTED], que passa a fazer parte deste Contrato como Anexo I (“Proposta”).

1.2. O detalhamento do serviço a ser executado, bem como seu desenvolvimento, escopo e organização, está previsto na Proposta anexa ao presente Contrato, cujos termos e condições serão considerados válidos e eficazes na medida em que não contrariarem as disposições previstas no Contrato. Em caso de divergência, as cláusulas deste Contrato prevalecerão sobre a Proposta.

1.3. Os serviços prestados deverão atender a todos os equipamentos/projetos sob a gestão do **CONTRATANTE**, compreendendo, inicialmente, atendimento para os Estados do Rio de Janeiro e Pernambuco, podendo ocorrer eventual inclusão de novo equipamento/projeto em qualquer unidade da Federação.

1.4. A prestação dos serviços objeto deste Contrato será realizada em caráter não exclusivo, devendo a **CONTRATADA** observar para que não haja conflito de interesses com o pactuado no presente Contrato.

CLÁUSULA SEGUNDA – DO PRAZO

2.1. O presente Contrato terá vigência pelo período de 12 (doze) meses, a contar da assinatura do presente instrumento, podendo ser prorrogado por interesse das Partes, mediante a assinatura de Termo Aditivo.

2.1.1. Fica certo e ajustado que a **CONTRATADA** concluirá e entregará os serviços descritos na cláusula 1.1., impreterivelmente, até o dia 20/03/2019, contados da data da emissão da autorização de início de serviço pelo **CONTRATANTE**, conforme cronograma a seguir:

- Início dos trabalhos com a auditoria do período de jan/18 à jun/18 (etapa I) – finalização em dd/mm/aaaa,
- Prosseguindo com auditoria do período de jul/18 à set/18 (etapa II) – finalização em dd/mm/aaaa,

- e ainda com a auditoria do período de out e nov/18 (etapa III) – finalização em dd/mm/aaaa,
- Concluindo a auditoria do período de dez/18 e conclusão do exercício de 2018 (etapa IV) – finalização em dd/mm/aaaa.

2.2. O **CONTRATANTE** poderá alterar o prazo previsto na cláusula 2.1.1, a fim de atender as suas necessidades, mediante prévio acordo junto à **CONTRATADA**.

CLÁUSULA TERCEIRA – DAS OBRIGAÇÕES DA CONTRATADA

Constituem obrigações da **CONTRATADA**:

- 3.1. (Inserir as obrigações inerentes ao escopo do serviço, previstas no Termo de Referência e na Proposta Comercial apresentada pela CONTRATADA);
- 3.2. Emissão de parecer de auditoria de balanço orçamentário, patrimonial e demais demonstrações financeiras, referente aos exercícios de 2017 e 2018, devendo ser atendidas as normas e procedimentos de auditoria, obedecendo às normas do Conselho Federal de Contabilidade – CFC, nos termos e condições constantes deste Contrato, no Termo de Referência nº X e no Termo de Qualificação Técnica nº X nas áreas contábil e financeira;
- 3.3. Revisão dos controles internos;
- 3.4. Revisão das operações fiscais/escrita legal;
- 3.5. Circularização dos saldos;
- 3.6. Auditoria das demonstrações contábeis;
- 3.7. Emissão de relatório de auditoria, havendo elementos técnicos para tanto;
- 3.8. Carta de recomendações;
- 3.9. Fornecer insumos e equipamentos para a execução do serviço;
- 3.10. Arcar com as despesas de viagens, hospedagem e transportes que se fizerem necessárias;
- 3.11. Cumprir rigorosamente o prazo de entrega previsto no item 2.1.1;

- 3.12. Executar os serviços de acordo com a Proposta Comercial (Anexo I) e as orientações repassadas pela equipe do **CONTRATANTE**;
- 3.13. Comunicar por escrito, imediatamente, a impossibilidade de execução de qualquer obrigação contratual para adoção das providências cabíveis;
- 3.14. Manter, durante toda a vigência do contrato, todas as condições de habilitação e qualificação exigidas que culminaram em sua contratação;
- 3.15. Designar para execução dos serviços somente profissionais habilitados;
- 3.16. Reparar, corrigir ou refazer, às suas expensas, imediatamente, as partes do objeto da contratação em que se verificarem vícios, defeitos ou incorreções quando da execução dos serviços;
- 3.17. Assumir a responsabilidade por todos os encargos previdenciários e obrigações sociais previstos na legislação social e trabalhista em vigor, obrigando-se a saldá-los na época própria;
- 3.18. Não transferir a outrem, no todo ou em parte, o objeto da presente contratação sem prévia anuência do **CONTRATANTE**;
- 3.19. Permitir e facilitar a supervisão dos seus serviços pela fiscalização a ser feita pelo **CONTRATANTE**;
- 3.20. Refazer, por sua conta e responsabilidade, os serviços recusados pela **CONTRATANTE**, em prazo a ser estabelecido pelo mesmo;
- 3.21. Responsabilizar-se integralmente pela qualidade do serviço prestado;
- 3.22. Responsabilizar-se pelos danos causados direta ou indiretamente ao **CONTRATANTE** ou a terceiros, decorrentes de sua culpa ou dolo na execução do contrato, não incluindo ou reduzindo essa responsabilidade, a fiscalização do **CONTRATANTE** em seu acompanhamento.

CLÁUSULA QUARTA – DAS OBRIGAÇÕES DO CONTRATANTE

Constituem obrigações do **CONTRATANTE**:

- 4.1. Efetuar o pagamento à **CONTRATADA**, correspondente a prestação dos serviços, nos prazos e valores previstos na cláusula sexta abaixo, bem como fornecer todos os meios necessários para a realização das obrigações, devidamente solicitados pela **CONTRATADA** e aprovados pelo **CONTRATANTE**;
- 4.2. Fornecer todas as informações necessárias, a fim de dirimir as dúvidas e orientar a **CONTRATADA**, quando necessário ao perfeito cumprimento deste Contrato;
- 4.3. Comunicar à **CONTRATADA** qualquer irregularidade na execução do presente Contrato.

CLÁUSULA QUINTA – DAS RESPONSABILIDADES

- 5.1. A **CONTRATADA** responderá por todo e qualquer dano ou prejuízo, de qualquer tipo, a que venha eventualmente dar causa em razão da prestação de serviços ora ajustada.
- 5.2. Todas as responsabilidades decorrentes de encargos fiscais, tais como imposto sobre serviços, bem como de exigências legais de ordem trabalhista, previdenciária e quaisquer outras resultantes da prestação de serviços ora avençada, correrão por conta exclusiva da **CONTRATADA**, durante todo o período de vigência do presente Contrato.
- 5.3. A **CONTRATADA** responsabiliza-se pelos prejuízos resultantes do não cumprimento das obrigações trabalhistas, previdenciárias, securitárias, sociais e infortunistas de seus empregados, obrigando-se a reembolsar ao **CONTRATANTE** os valores correspondentes aos referidos encargos na hipótese do **CONTRATANTE** vir a ser compelido a arcar com tais custos, inclusive e especialmente, honorários de advogado, custas e despesas processuais, lucros cessantes, juros moratórios e quaisquer outras despesas decorrentes de qualquer ação judicial por acusação da espécie. A **CONTRATADA** obriga-se, inclusive, a integrar o polo passivo de qualquer demanda proposta por terceiros contra o **CONTRATANTE**, decorrente da execução do objeto deste instrumento, bem como requerer a exclusão do **CONTRATANTE** da lide e oferecer as garantias necessárias para tal.

5.4. A **CONTRATADA** obriga-se a manter em seus arquivos todas as guias referentes ao recolhimento das obrigações previdenciárias, de tributos e demais encargos decorrentes direta ou indiretamente, da prestação de serviços ora ajustada, assim como aquelas relativas aos recolhimentos e pagamentos dos encargos referentes à mão de obra utilizada nos serviços.

5.5. A **CONTRATADA** obriga-se, ainda, a apresentar os arquivos e guias, acima mencionados ao **CONTRATANTE**, sempre que este solicitar, no prazo máximo de 05 (cinco) dias úteis da respectiva solicitação, sob pena de dar ensejo, a critério exclusivo do **CONTRATANTE**, à imediata rescisão deste instrumento e/ou suspensão, sem qualquer penalidade para o **CONTRATANTE**, de quaisquer pagamentos por este devidos em razão do presente, até o integral cumprimento de suas obrigações decorrentes desta cláusula, sem prejuízo de compensação com eventuais perdas e danos causados.

CLÁUSULA SEXTA – DO VALOR E FORMA DE PAGAMENTO

6.1. Pela execução dos serviços ora ajustados, o **CONTRATANTE** pagará à **CONTRATADA** o valor bruto e total de R\$ [REDACTED], no prazo de 15 (quinze) dias corridos contados da apresentação da Nota Fiscal – Fatura e do Termo de Aceite, emitida após XXXX (condições de pagamento a serem acordadas), e em nome do **CONTRATANTE**, identificando os serviços executados.

6.1.1. As Notas Fiscais deverão ser emitidas entre os dias 01 e 23 de cada mês findado o serviço previsto para cada etapa, com a seguinte descrição: [REDACTED]

6.2. Qualquer atraso ocorrido na prestação da Nota Fiscal – Fatura por parte da **CONTRATADA**, importará em prorrogação automática do prazo de vencimento da obrigação do **CONTRATANTE**.

6.3. O descumprimento, ou cumprimento parcial ou irregular, das obrigações contidas neste Contrato autoriza o **CONTRATANTE** a considerar rescindido de pleno direito este instrumento, bem como a cobrar perdas e danos a que der causa a **CONTRATADA**. Para tanto, fica desde já expressamente facultado ao **CONTRATANTE** reter e compensar valores

devidos à **CONTRATADA** por força deste instrumento, sem que caiba qualquer direito de reclamação à **CONTRATADA** e tampouco haja qualquer penalidade ao **CONTRATANTE**, seja a que título for.

6.4. O pagamento será efetuado através de depósito bancário na conta a ser fornecida pela **CONTRATADA**.

CLÁUSULA SÉTIMA – DAS MULTAS E PENALIDADES

7.1. A inexecução total ou parcial do contrato sujeitará a **CONTRATADA**, às seguintes penalidades, assegurados o contraditório e a ampla defesa:

- a) Advertência;
- b) Multa moratória de 10% (dez por cento) por dia de atraso injustificado sobre o valor da parcela inadimplida, até o limite de 30 (trinta) dias.
- c) Multa compensatória de até 10% (dez por cento) sobre o valor total da contratação, devendo ser recolhida no prazo máximo de 05 (cinco) dias úteis a contar da notificação, no caso de inexecução total do objeto.
- d) Em caso de inexecução parcial, a multa compensatória, no mesmo percentual do subitem acima, será aplicada de forma proporcional à obrigação inadimplida.

CLÁUSULA OITAVA – DA RESCISÃO

8.1. Este Contrato resolve-se de pleno direito, independentemente de qualquer formalidade judicial ou extrajudicial, na ocorrência de qualquer das seguintes hipóteses: infração a qualquer de suas cláusulas ou condições; pedido ou proposição de recuperação judicial ou extrajudicial, pedido, requerimento, decretação ou homologação de falência, convalidação de recuperação judicial em falência, intervenção, insolvência ou, ainda, legítimo protesto de título de emissão ou coobrigação da **CONTRATADA**, sem sustação no prazo legal; e nos demais casos previstos na legislação em vigor.

8.2. Sem prejuízo do disposto na cláusula 8.1., fica facultado a qualquer das **PARTES** rescindir o presente contrato mediante simples comunicação à outra com antecedência mínima de 30 (trinta) dias, sem que nada seja devido entre as **PARTES** a título de indenização ou a qualquer outro título.

8.3. Ocorrendo a rescisão deste Contrato, a **CONTRATADA** receberá apenas as importâncias a que tiver direito pela execução dos serviços prestados até a data da rescisão depois de deduzidas as seguintes parcelas: valor das multas pactuadas neste Contrato; e valor dos impostos, contribuições previdenciárias e outras obrigações não pagas pela **CONTRATADA** e que se façam necessárias regularizar.

8.4. A parte que infringir quaisquer das disposições do presente Contrato, responderá por perdas e danos, independente das demais sanções.

CLÁUSULA NONA – DAS DISPOSIÇÕES GERAIS

9.1. Qualquer tolerância das **PARTES** não implica em renúncia, perdão, novação ou alteração do pactuado neste instrumento.

9.2. A **CONTRATADA** obriga-se a não utilizar ou beneficiar, direta ou indiretamente, de mão de obra infantil, em qualquer de suas atividades relacionadas com a execução deste instrumento, nos termos do inciso XXXIII do art. 7º da Constituição Federal, sob pena de rescisão imediata do presente Contrato.

9.3. Caso quaisquer das disposições deste Contrato sejam ou venham a se tornar legalmente ineficazes ou inválidas, a validade e o efeito das disposições restantes não serão afetados.

9.4. Entre os empregados da **CONTRATADA** e o **CONTRATANTE** não haverá qualquer vínculo empregatício, respondendo aquela por todas as obrigações decorrentes de sua posição de empregadora, não se estabelecendo com o **CONTRATANTE** qualquer tipo de solidariedade.

9.5. É terminantemente vedado à **CONTRATADA** utilizar imagem, logotipo, marca, nome ou qualquer outra forma de divulgação relacionada à identificação do **CONTRATANTE** e dos

equipamentos/ projetos que estiverem sob sua gestão, exceto se prévia e expressamente autorizado.

9.6. Todo material produzido em decorrência da execução do presente Contrato será de propriedade do **CONTRATANTE**.

9.7. Qualquer aviso, notificação, solicitação ou comunicação, relativa ao presente Contrato deverá ser enviada para os endereços indicados a seguir:

(i) No caso da **CONTRATADA**:

At.:

Endereço:

Tel.:

E-mail:

(ii) No caso do **CONTRATANTE**:

At.:

Endereço:

Tel.:

E-mail:

CLÁUSULA DÉCIMA – DA FISCALIZAÇÃO E CONTROLE DA EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS

10.1. Sem prejuízo das demais disposições estabelecidas pelo presente Contrato, a execução dos serviços, será acompanhada e fiscalizada pela Diretoria de Gestão e Planejamento IDG e/ou Diretoria Financeira/Administrativa a qual competirá a acompanhar, dirimir ou endereçar ao profissional responsável pelos esclarecimentos de quaisquer dúvidas em relação à concretização dos serviços objeto do presente Contrato e, ainda, determinar o que for necessário à regularização das faltas, falhas, problemas ou defeitos observados, em decorrência da prestação dos serviços contratados, e os quais de tudo darão ciência á **CONTRATADA**, durante todo o prazo de vigência do Contrato.

10.2. Não obstante a **CONTRATADA** ser a única e exclusiva responsável pela execução de todos os serviços, ao **CONTRATANTE** é reservado o direito de, sem que de qualquer forma restrinja a plenitude dessa responsabilidade, exercer a mais ampla e completa fiscalização sobre os serviços, diretamente ou por prepostos designados.

10.3. Caso seja constatada qualquer irregularidade pelo **CONTRATANTE** dos serviços prestados pela **CONTRATADA**, esta última deverá ser cientificada para que altere os pontos indicados, no prazo estipulado pelo **CONTRATANTE**, sob pena de rescisão deste Contrato, sem que haja qualquer prejuízo ao **CONTRATANTE**, ou direito de indenização a favor da **CONTRATADA** ou de terceiros.

CLÁUSULA DÉCIMA PRIMEIRA – ANTICORRUPÇÃO

11.1. As Partes declaram conhecer as normas de prevenção à corrupção previstas na legislação brasileira, dentre elas o Código Penal Brasileiro, a Lei de Improbidade Administrativa (Lei nº 8.429/1992) e a Lei nº 12.846/2013 (em conjunto, "Leis Anticorrupção") e, se comprometem a cumpri-las fielmente, por si e por seus sócios, administradores e colaboradores, bem como exigir o seu cumprimento pelos terceiros por ela contratados. No exercício dos direitos e obrigações previstos neste Contrato e no cumprimento de qualquer uma de suas disposições, ou ainda em relação a quaisquer outros negócios envolvendo o **CONTRATANTE**, a **CONTRATADA** se obriga a: (i) não dar, oferecer ou prometer qualquer bem de valor ou vantagem de qualquer natureza a agentes públicos ou a pessoas a eles relacionadas ou ainda quaisquer pessoas, empresas e/ou entidades privadas, com o objetivo de obter vantagem indevida, influenciar ato ou decisão ou direcionar negócios ilicitamente e (ii) adotar as melhores práticas de monitoramento e verificação do cumprimento das Leis Anticorrupção, com o objetivo de prevenir atos de corrupção, fraude, práticas ilícitas ou lavagem de dinheiro por seus sócios, administradores e colaboradores ou terceiros por ela contratados. A violação das Leis Anticorrupção e/ou da obrigação de monitoramento será considerada infração grave a

este Contrato e consistirá justa causa para sua rescisão motivada, a critério do **CONTRATANTE**, sem qualquer ônus para este e sem prejuízo da cobrança das perdas e danos decorrentes da infração. A **CONTRATADA** declara que nos últimos 05 (cinco) anos não sofreu nenhuma investigação, inquérito ou processo administrativo ou judicial relacionados ao descumprimento das Leis Anticorrupção ou de lavagem de dinheiro e que suas atividades estão em conformidade com as Leis Anticorrupção, obrigando-se a informar ao **CONTRATANTE** imediatamente caso seja iniciada qualquer investigação de suas atividades com base em quaisquer das Leis Anticorrupção.

CLÁUSULA DÉCIMA SEGUNDA – CÓDIGO DE ÉTICA E CONDUTA

12.1. A **CONTRATADA** se obriga a adotar conduta justa e ética, respeitando as diretrizes estabelecidas no Código de Ética e Conduta do **CONTRATANTE**, bem como no Código de Ética e Conduta do Fornecedor do **CONTRATANTE**, ambos disponíveis no endereço eletrônico <https://www.idg.org.br/pt-br/codigo-de-etica>, os quais desde já declara conhecer e estar vinculada.

12.1.1. A **CONTRATADA** se compromete, ainda, a treinar seus Colaboradores alocados na execução das atividades deste Contrato, a fim de instruí-los sobre o cumprimento obrigatório das diretrizes contidas nos Códigos de Ética e Conduta do **CONTRATANTE** para a execução do objeto deste instrumento.

CLÁUSULA DÉCIMA TERCEIRA – DO FORO

13.1. As **PARTES** elegem o foro da Comarca do Rio de Janeiro/RJ para dirimir quaisquer dúvidas ou eventuais controvérsias oriundas do presente Contrato, com expressa renúncia de qualquer outro, por mais privilegiado que possa ser.

E para firmeza e validade de tudo que ficou estipulado, lavrou-se o presente Contrato em 02 (duas) vias de igual teor e forma que, lido e achado conforme, vai firmado pelas Partes

na presença das testemunhas abaixo.

Rio de Janeiro/RJ, [REDACTED] de [REDACTED] de 2018.

INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO – IDG

CONTRATADA

TESTEMUNHAS:

Nome:

CPF:

Nome:

CPF: