



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

SPECYFIKACJA ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest:

„Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego”

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, w którym wartość zamówienia jest mniejsza od kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.), dalej zwanej „Pzp” lub „ustawą”.

DZP.371.58.2018

Zatwierdził:

KANCLERZ

Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie

/-/ dr Maria Hulicka

Warszawa, dnia 18 października 2018 r.

Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego



Uniwersytet
Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie



Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawiera:

Rozdział I: Instrukcja dla Wykonawców

CZĘŚĆ PODSTAWOWA

1. Nazwa (firma) oraz adres Zamawiającego
2. Tryb udzielenia zamówienia i oznaczenie postępowania
3. Opis przedmiotu zamówienia
4. Termin wykonania zamówienia
5. Warunki udziału w postępowaniu
6. Podstawy wykluczenia
7. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia
8. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń lub dokumentów
9. Wymagania dotyczące wadium
10. Termin związania ofertą
11. Opis sposobu przygotowywania ofert
12. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert
13. Opis sposobu obliczenia ceny
14. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem wag tych kryteriów i sposobu oceny ofert
15. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego
16. Wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy
17. Pouczenie o środkach ochrony prawnej przysługujących Wykonawcy w toku postępowania o udzielenie zamówienia

CZĘŚĆ DODATKOWA

1. Adres strony internetowej Zamawiającego – dostęp do informacji dotyczących postępowania
2. KLAUZULA INFORMACYJNA Z ART. 13 RODO DO ZASTOSOWANIA PRZEZ ZAMAWIAJĄCYCH W CELU ZWIĄZANYM Z POSTĘPOWANIEM O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO

Rozdział II: Opis przedmiotu zamówienia

Rozdział III: Istotne postanowienia umowy wraz z załącznikami

Rozdział IV: Formularze oświadczeń Wykonawcy

Oświadczenie Wykonawcy składane na podstawie art. 25a ust. 1 ustawy,

Załącznik nr 1 – Wykaz usług wykonanych (wzór)

Załącznik nr 2 – Wykaz osób (wzór)

Rozdział V: Formularz Oferty

Niniejsza Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zwana jest w dalszej treści SIWZ lub specyfikacją.





Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

ROZDZIAŁ I

INSTRUKCJA DLA WYKONAWCÓW





1. Nazwa (firma) oraz adres Zamawiającego

Nazwa (firma): **Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie**

Adres: **Dewajtis 5, Warszawa 01-815**

Adres strony internetowej: www.dzp.uksw.edu.pl

Jednostka prowadząca postępowanie: **Dział Zamówień Publicznych**

Godziny urzędowania: **od godz. 8.00 do godz. 15.00**

2. Tryb udzielenia zamówienia i oznaczenie postępowania

- 2.1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, w którym wartość zamówienia jest mniejsza od kwoty określonej w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych.
- 2.2. Postępowanie o udzielenie zamówienia, którego dotyczy niniejszy dokument, oznaczone jest znakiem: **DZP.371.58.2018**. Wykonawcy zobowiązani są do powoływania się na wyżej podane oznaczenie we wszelkich kontaktach z Zamawiającym.
- 2.3. **Na podstawie art. 24aa ust. 1 Pzp Zamawiający najpierw dokona oceny ofert, a następnie zbada czy Wykonawca, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.**

3. Opis przedmiotu zamówienia

- 3.1. Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu podatkowego w obszarach podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego od osób fizycznych (wraz ze sporządzeniem raportów z audytu) oraz weryfikacja prawidłowości przygotowanej przez Zamawiającego instrukcji obiegu dokumentów związanych z rozliczeniem podatku od towarów i usług.
 - 3.1.1. Zamówienie realizowane jest w ramach projektu „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie” realizowanego w ramach III Osi priorytetowej Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Szkolnictwo wyższe dla gospodarki i rozwoju”, Działanie 3.5 „Kompleksowe programy szkół wyższych”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego (nr projektu POWR.03.05.00-00-Z230/17).
 - 3.1.2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w Rozdziale II SIWZ – Opis przedmiotu zamówienia oraz w Rozdziale III SIWZ – Istotne postanowienia umowy.
- 3.2. Wykonawca może powierzyć wykonanie części zamówienia podwykonawcy. Zamawiający żąda (zgodnie z art. 36b ustawy) wskazania przez wykonawcę części zamówienia, których wykonanie zamierza powierzyć podwykonawcom, i podania przez wykonawcę firm podwykonawców o ile są znane.
- 3.3. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.
- 3.4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych.
- 3.5. Zamawiający nie przewiduje udzielenia zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 7 Pzp.
- 3.6. Zamówienie określone jest numerem CPV:

Główny: 79212100-4

4. Termin wykonania zamówienia

Termin wykonania zamówienia:

- 1) realizacja zamówienia rozpocznie się w dniu zawarcia umowy,
- 2) zakończenie realizacji zamówienia nie później niż do trzech miesięcy od dnia zawarcia umowy.

5. Warunki udziału w postępowaniu

- 5.1. O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać Wykonawcy, którzy wykażą spełnianie następujących warunków dotyczących:



5.1.1. **posiadania kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej**

Zamawiający nie stawia szczegółowych wymagań w zakresie spełniania tego warunku.

5.1.2. **sytuacji ekonomicznej lub finansowej**

Zamawiający nie stawia szczegółowych wymagań w zakresie spełniania tego warunku.

5.1.3. **zdolności technicznej lub zawodowej**

Określenie warunku:

- 1) Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy to w tym okresie, wykonał należycie **co najmniej dwie usługi** polegające na **przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym**, o wartości zrealizowanych usług nie mniejszej niż **20 000,00 zł brutto** każda,
- 2) Wykonawca wykaże, że dysponuje lub będzie dysponował **co najmniej jedną osobą**, którą skieruje do realizacji zamówienia, posiadającą doświadczenie w wykonaniu, w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert, **co najmniej dwóch usług** polegających na **przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym**.

Zamawiający może, na każdym etapie postępowania, uznać, że Wykonawca nie posiada wymaganych zdolności, jeżeli zaangażowanie zasobów technicznych lub zawodowych Wykonawcy w inne przedsięwzięcia gospodarcze Wykonawcy może mieć negatywny wpływ na realizację zamówienia.

W przypadku, gdy wartości podane w dokumentach potwierdzających spełnianie warunków będą określone w innej walucie niż w złotych polskich, Zamawiający dokona przeliczenia tej wartości na złote polskie na podstawie średniego kursu złotego w stosunku do walut obcych określonych w Tabeli A Kursów Narodowego Banku Polskiego (NBP) na dzień wszczęcia postępowania. Jeżeli w dniu wszczęcia postępowania nie będzie opublikowany średni kurs walut przez NBP Zamawiający przyjmie kurs przeliczeniowy z ostatniej opublikowanej Tabeli A Kursów NBP przed dniem wszczęcia postępowania.

- 5.2. Wykonawca może w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu, w stosownych sytuacjach oraz w odniesieniu do konkretnego zamówienia, lub jego części, polegać na zdolnościach technicznych lub zawodowych lub sytuacji finansowej lub ekonomicznej innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nim stosunków prawnych.
- 5.3. Wykonawca, który polega na zdolnościach innych podmiotów, musi udowodnić Zamawiającemu, że realizując zamówienie, będzie dysponował niezbędnymi zasobami tych podmiotów, w szczególności przedstawiając **zobowiązanie** tych podmiotów do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji zamówienia – **zobowiązanie należy dołączyć do oferty**.
- 5.4. Zamawiający ocenia, czy udostępniane wykonawcy przez inne podmioty zdolności techniczne lub zawodowe lub ich sytuacja finansowa lub ekonomiczna, pozwalają na wykazanie przez wykonawcę spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz bada, czy nie zachodzą wobec tego podmiotu podstawy wykluczenia, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 13–22 Pzp.
- 5.5. Jeżeli zdolności techniczne lub zawodowe lub sytuacja ekonomiczna lub finansowa podmiotu, o którym mowa w pkt 5.2. powyżej, nie potwierdzają spełnienia przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu lub zachodzą wobec tych podmiotów podstawy wykluczenia, Zamawiający żąda, aby Wykonawca w terminie określonym przez Zamawiającego:
 - 5.5.1. zastąpił ten podmiot innym podmiotem lub podmiotami lub
 - 5.5.2. zobowiązał się do osobistego wykonania odpowiedniej części zamówienia, jeżeli wykaże zdolność techniczną lub zawodową lub sytuację ekonomiczną lub finansową, o których mowa w pkt 5.2.



- 5.6. Wykonawcy wspólnie ubiegający się:
- 5.6.1. Wykonawcy mogą wspólnie ubiegać się o udzielenie zamówienia.
- 5.6.2. W przypadku, o którym mowa w pkt. 5.6.1., wykonawcy ustanawiają pełnomocnika do reprezentowania ich w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego.
- 5.6.3. Przepisy dotyczące wykonawcy stosuje się odpowiednio do wykonawców, o których mowa w pkt. 5.6.1.

6. Podstawy wykluczenia

- 6.1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy nie podlegają wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 Pzp. Wykluczenie następuje, jeżeli podstawy wykluczenia wystąpiły w terminach określonych w art. 24 ust. 7 Pzp. Zamawiający nie przewiduje wykluczenia Wykonawcy na podstawie art. 24 ust. 5 Pzp.
- 6.2. Zamawiający może wykluczyć Wykonawcę na każdym etapie postępowania o udzielenie zamówienia.
- 6.3. Wykonawca, który podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 13 i 14 oraz 16–20 Pzp, może przedstawić dowody na to, że podjęte przez niego środki są wystarczające do wykazania jego rzetelności, w szczególności udowodnić naprawienie szkody wyrządzonej przestępstwem lub przestępstwem skarbowym, zadośćuczynienie pieniężne za doznaną krzywdę lub naprawienie szkody, wyczerpujące wyjaśnienie stanu faktycznego oraz współpracę z organami ścigania oraz podjęcie konkretnych środków technicznych, organizacyjnych i kadrowych, które są odpowiednie dla zapobiegania dalszym przestępstwom lub przestępstwom skarbowym lub nieprawidłowemu postępowaniu Wykonawcy. Przepisu zdania pierwszego nie stosuje się, jeżeli wobec wykonawcy, będącego podmiotem zbiorowym, orzeczono prawomocnym wyrokiem sądu zakaz ubiegania się o udzielenie zamówienia oraz nie upłynął określony w tym wyroku okres obowiązywania tego zakazu. Wykonawca nie podlega wykluczeniu, jeżeli Zamawiający, uwzględniając wagę i szczególne okoliczności czynu Wykonawcy, uzna za wystarczające dowody przedstawione na ww. podstawie.
- 6.4. W przypadkach, o których mowa w art. 24 ust. 1 pkt 19 Pzp, przed wykluczeniem Wykonawcy, Zamawiający zapewnia temu Wykonawcy możliwość udowodnienia, że jego udział w przygotowaniu postępowania o udzielenie zamówienia nie zakłóci konkurencji.

7. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia

- 7.1. W celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu oraz wykazania braku podstaw wykluczenia, Wykonawca ma obowiązek złożyć **wraz z ofertą** następujące oświadczenia i dokumenty:
- 7.1.1. **aktualne na dzień składania ofert oświadczenie**, na podstawie art. 25a ust. 1 Pzp (wstępne potwierdzenie, że Wykonawca nie podlega wykluczeniu i spełnia warunki udziału w postępowaniu), wg wzoru zamieszczonego w Rozdziale IV SIWZ.
- 7.1.2. W przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, oświadczenie o którym mowa w pkt. 7.1.1. składa **każdy** z Wykonawców. Oświadczenie to ma potwierdzać spełnianie warunków udziału w postępowaniu i brak podstaw wykluczenia w zakresie, w którym każdy z wykonawców wykazuje spełnianie warunków udziału w postępowaniu i brak podstaw wykluczenia.
- 7.1.3. Wykonawca, który powołuje się na zasoby innych podmiotów, w celu udowodnienia Zamawiającemu, że realizując zamówienie, będzie dysponował niezbędnymi zasobami tych podmiotów, zamieszcza w oświadczeniu, o którym mowa w pkt. 7.1.1. informacje o tych podmiotach w celu wykazania braku istnienia wobec nich podstaw wykluczenia oraz spełniania warunków udziału w postępowaniu, w zakresie, w jakim powołuje się na ich zasoby.
- 7.1.4. Wykonawca załącza wraz z ofertą zobowiązanie w formie pisemnej podmiotu oddającego Wykonawcy do dyspozycji swoje zasoby na potrzeby realizacji zamówienia. Ponadto, gdy ze zobowiązania to nie



wynika, Zamawiający żąda przedłożenia przez ten podmiot dokumentu lub dokumentów, które określają w szczególności:

- 7.1.4.1. zakres dostępnych Wykonawcy zasobów innego podmiotu;
 - 7.1.4.2. sposób wykorzystania zasobów innego podmiotu, przez Wykonawcę, przy wykonywaniu zamówienia publicznego;
 - 7.1.4.3. zakres i okres udziału innego podmiotu przy wykonywaniu zamówienia publicznego;
 - 7.1.4.4. czy podmiot, na zdolnościach którego Wykonawca polega w odniesieniu do warunków udziału w postępowaniu dotyczących wykształcenia, kwalifikacji zawodowych lub doświadczenia, zrealizuje roboty budowlane lub usługi, których wskazane zdolności dotyczą.
- 7.2. **Oświadczenie o grupie kapitałowej**
- 7.2.1. Wykonawca w **terminie 3 dni od dnia zamieszczenia na stronie internetowej informacji z otwarcia ofert**, o której mowa w art. 86 ust. 5 ustawy, jest zobowiązany przekazać Zamawiającemu oświadczenie o przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej co inni Wykonawcy, którzy złożyli oferty w postępowaniu. Wraz ze złożeniem oświadczenia, Wykonawca może przedstawić dowody, że powiązania z innym Wykonawcą, który złożył ofertę w tym samym postępowaniu, nie prowadzą do zakłócenia konkurencji w postępowaniu o udzielenie zamówienia.
 - 7.2.2. W przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, oświadczenie, o którym mowa w pkt. 7.2.1. składa oddzielnie każdy z Wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie.
- 7.3. **Dokumenty jakie będą żądane od Wykonawcy, którego oferta zostanie oceniona jako najkorzystniejsza.**
- 7.3.1. Zamawiający przewiduje dokonanie w pierwszej kolejności oceny ofert, a następnie zbadanie, czy Wykonawca, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza, nie podlega wykluczeniu oraz spełnia warunki udziału w postępowaniu.
 - 7.3.2. Jeżeli będzie to niezbędne do zapewnienia odpowiedniego przebiegu postępowania o udzielenie zamówienia, Zamawiający może na każdym etapie postępowania wezwać Wykonawców do złożenia wszystkich lub niektórych oświadczeń lub dokumentów potwierdzających, że nie podlegają wykluczeniu, spełniają warunki udziału w postępowaniu, a jeżeli zachodzą uzasadnione podstawy do uznania, że złożone uprzednio oświadczenia lub dokumenty nie są już aktualne, do złożenia aktualnych oświadczeń lub dokumentów.
 - 7.3.3. Zamawiający **wezwe Wykonawcę, którego oferta została oceniona jako najkorzystniejsza, do złożenia w wyznaczonym, nie krótszym niż 5 dni terminie aktualnych na dzień złożenia następujących dokumentów:**
 - 7.3.2.1. **wykazu usług** wykonanych, a w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych również wykonywanych, w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert albo wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, wraz z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i podmiotów, na rzecz których usługi zostały wykonane, oraz załączeniem dowodów określających czy te usługi zostały wykonane lub są wykonywane należycie, przy czym dowodami, o których mowa, są referencje bądź inne dokumenty wystawione przez podmiot, na rzecz którego usługi były wykonywane, a w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych są wykonywane, a jeżeli z uzasadnionej przyczyny o obiektywnym charakterze wykonawca nie jest w stanie uzyskać tych dokumentów – oświadczenie wykonawcy; w przypadku świadczeń okresowych lub ciągłych nadal wykonywanych referencje bądź inne dokumenty potwierdzające ich należyte wykonywanie powinny być wydane nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert albo wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu;



- 7.3.2.2. **wykazu osób**, skierowanych przez wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego, w szczególności odpowiedzialnych za świadczenie usług, kontrolę jakości lub kierowanie robotami budowlanymi, wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, uprawnień, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego, a także zakresu wykonywanych przez nie czynności oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami.
- 7.4. Formy złożenia oświadczeń i dokumentów wskazane zostały w rozporządzeniu Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać Zamawiający od Wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia (Dz. U. 2016, poz. 1126), w szczególności:
- 7.4.1. oświadczenia, o których mowa w rozporządzeniu, dotyczące Wykonawcy i innych podmiotów, na których zdolnościach polega Wykonawca na zasadach określonych w art. 22a Pzp, składane są w oryginale,
- 7.4.2. dokumenty, o których mowa w rozporządzeniu, inne niż ww. oświadczenia, składane są w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.
- 7.4.3. Poświadczenia za zgodność z oryginałem dokonuje odpowiednio Wykonawca, podmiot, na którego zdolnościach polega Wykonawca, Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia publicznego albo podwykonawca, w zakresie dokumentów, które każdego z nich dotyczą.
- 7.5. **Pełnomocnictwa:**
- 7.5.1. jeżeli Wykonawcy wspólnie ubiegają się o udzielenie zamówienia, ustanawiają pełnomocnika do reprezentowania ich w postępowaniu albo do reprezentowania ich w zawarciu umowy. Stosowne pełnomocnictwo w formie oryginału lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez notariusza, należy dołączyć do oferty;
- 7.5.2. pełnomocnictwo udzielane osobom podpisującym ofertę, o ile prawo do reprezentowania wykonawcy nie wynika np. z dokumentu rejestrowego, należy dołączyć do oferty.
- 7.6. Dokumenty sporządzone w języku obcym są składane wraz z tłumaczeniem na język polski.
- 8. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami oraz przekazywania oświadczeń lub dokumentów, a także wskazanie osób uprawnionych do porozumiewania się z Wykonawcami**
- 8.1. W postępowaniu o udzielenie zamówienia komunikacja między Zamawiającym a Wykonawcami odbywa się:
- 8.1.1. **za pośrednictwem operatora pocztowego** w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe na adres: Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie, Sekretariat Kanclerza (Stary budynek, pokój nr 32), ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa,
- 8.1.2. **za pośrednictwem postańca,**
- 8.1.3. **przy użyciu środków komunikacji elektronicznej** w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną – na adres a.domanska@uksw.edu.pl
- 8.1.4. **osobiście**
- 8.1.5. Jeżeli Zamawiający lub Wykonawca przekazują oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną, każda ze stron na żądanie drugiej strony niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
- 8.2. Osoba wyznaczona do prowadzenia sprawy: **Anna Domańska**.
- 8.3. Ofertę składa się pod rygorem nieważności w formie pisemnej.
- 9. Wymagania dotyczące wadium**
- 9.1. Zamawiający nie żąda od Wykonawców wniesienia wadium.
- 10. Termin związania ofertą**



- 10.1. Termin związania ofertą wynosi 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
- 10.2. Wykonawca samodzielnie lub na wniosek Zamawiającego może przedłużyć termin związania ofertą, z tym że Zamawiający może tylko raz, co najmniej na 3 dni przed upływem terminu związania ofert, zwrócić się do Wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie tego terminu o oznaczony okres, nie dłuższy jednak niż 60 dni. Odmowa wyrażenia zgody nie powoduje utraty wadium.
- 10.3. Przedłużenie terminu związania ofertą jest dopuszczalne tylko z jednoczesnym przedłużeniem okresu ważności wadium albo, jeżeli nie jest to możliwe, z wniesieniem nowego wadium na przedłużony okres związania ofertą.

11. Opis sposobu przygotowywania ofert

- 11.1. Oferty składa się pod rygorem nieważności w formie pisemnej.
- 11.2. Każdy Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
- 11.3. Na ofertę składa się:
 - 11.3.1. wypełniony i podpisany **Formularz Oferty** z wykorzystaniem wzoru – Rozdział V SIWZ.
 - 11.4. Dokumenty, w tym oświadczenia, dołączone do oferty, powinny być złożone w sposób i formie wskazanej w SIWZ.
 - 11.5. Oferta wraz ze wszystkimi załącznikami (dokumentami i oświadczeniami) stanowi jedną całość. Zaleca się, aby wszystkie strony były ze sobą połączone w sposób uniemożliwiający ich samoczynne zdekompletowanie (np. zszyte, spięte, zbindowane itp.).
 - 11.6. Oferta wraz z załącznikami musi być sporządzona w języku polskim.
 - 11.7. Oferta musi być napisana na maszynie do pisania, komputerze lub nieścieralnym atramentem.
 - 11.8. Oferta musi być podpisana przez osobę/y upoważnioną/e do reprezentowania Wykonawcy.
 - 11.9. Wszystkie załączniki do oferty stanowiące oświadczenie Wykonawcy, muszą być również podpisane przez osobę/y upoważnioną/e do reprezentowania Wykonawcy.
 - 11.10. Upoważnienie do podpisania oferty, do poświadczania dokumentów za zgodność z oryginałem oraz do parafowania stron należy dołączyć do oferty, jeżeli nie wynika ono z dokumentów rejestrowych Wykonawcy, które Zamawiający ze strony KRS i CEIDiG pobierze samodzielnie. Jeżeli upoważnienie nie wynika z tych dokumentów Wykonawca załącza pełnomocnictwo. **Pełnomocnictwo należy dołączyć w formie oryginału lub kopii poświadczonej notarialnie.**
 - 11.11. Wszelkie miejsca, w których Wykonawca naniósł zmiany, powinny być parafowane przez osobę/y upoważnioną/e do reprezentowania Wykonawcy.
 - 11.12. Zaleca się, aby zapisane strony oferty, wraz z dołączonymi do niej dokumentami i oświadczeniami były ponumerowane oraz parafowane przez osobę/y upoważnioną/e do reprezentowania Wykonawcy. W przypadku, gdy jakkolwiek strona zostanie podpisana przez Wykonawcę, parafa na tej stronie nie jest już wymagana.
 - 11.13. Oferta powinna być zaadresowana oraz opisana w następujący sposób:

Nazwa(firma) Wykonawcy

adres Wykonawcy

UNIwersYTET KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO W WARSZAWIE

UL. DEWAJTIS 5, 01-815 WARSZAWA

OFERTA NA:

„Usługę przeprowadzenia audytu podatkowego”

znak sprawy DZP.371.58.2018





NIE OTWIERAĆ PRZED:

PRZETARG

Zaleca się, aby Wykonawca umieścił ofertę w dwóch kopertach (zewnętrznej i wewnętrznej).

Zamawiający nie ponosi odpowiedzialności za zdarzenia wynikające z nienależytego oznakowania koperty lub braku którejkolwiek z wymaganych informacji.

- 11.14 Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną przez siebie ofertę pod warunkiem, że Zamawiający otrzyma pisemne powiadomienie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu, przed upływem terminu do składania ofert. Powiadomienie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu oferty należy umieścić w kopercie, opisanej jak powyżej. Koperta dodatkowo musi być oznaczona określeniami: „Zmiana” lub „Wycofanie”.
- 11.15 Złożona oferta wraz z załącznikami będzie jawna, z wyjątkiem informacji stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, co do których Wykonawca składając ofertę zastrzegł oraz wykazał, iż zastrzeżone informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa. Wykonawca nie może zastrzec informacji, o których mowa w art. 86 ust. 4 ustawy.
- 11.16 W przypadku, gdy Wykonawca nie wykaże, że zastrzeżone informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j. Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1503, ze zm.), Zamawiający uzna zastrzeżone informacje za jawne, o czym poinformuje Wykonawcę. Zaleca się, aby ww. informacje były oznaczone klauzulą: **TAJEMNICA PRZEDSIĘBIORSTWA** i załączone jako odrębna część do oferty.

12. Miejsce oraz termin składania i otwarcia ofert

- 12.1. Oferty powinny być złożone w terminie **do dnia 26.10.2018 r. do godz. 11.00 w siedzibie Zamawiającego w Warszawie: ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa, Sekretariat Kanclerza UKSW (Stary Gmach, pokój nr 32).**
- 12.2. Oferta otrzymana przez Zamawiającego po terminie składania ofert zostanie niezwłocznie zwrócona Wykonawcy.
- 12.3. Oferty zostaną otwarte **w dniu 26.10.2018 r., o godz. 11.30 w siedzibie Zamawiającego w Warszawie: ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa, Stary Gmach, pokój nr 12a.**
- 12.4. Otwarcie ofert jest jawne. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający poda kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Podczas otwarcia ofert Zamawiający poda nazwy (firmy) oraz adresy Wykonawców, a także informacje dotyczące ceny, terminu wykonania zamówienia, okresu gwarancji i warunków płatności zawartych w ofertach.
- 12.5. Niezwłocznie po otwarciu ofert Zamawiający zamieści na stronie internetowej: www.dzp.uksw.edu.pl informacje dotyczące:
- 12.5.1. kwoty, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia;
- 12.5.2. firm oraz adresów Wykonawców, którzy złożyli oferty w terminie;
- 12.5.3. ceny, terminu wykonania zamówienia, okresu gwarancji i warunków płatności zawartych w ofertach

13. Opis sposobu obliczenia ceny

- 13.1. **Cena – jest ceną ryczałtową;** powinna obejmować wszystkie koszty związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia zgodnie z wymogami SIWZ, które mają wpływ na ostateczną zaoferowaną cenę przedmiotu zamówienia; powinna zawierać podatek od towarów i usług i powinna być wyliczona zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
- 13.2. Cenę należy przedstawić w Formularzu Oferty.





- 13.3. Cena oferty winna być wyrażona w pieniądzu – w złotych polskich, z wyodrębnieniem podatku VAT, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.
- 13.4. Cena oferty stanowi wartość umowy i będzie niezmienna w toku realizacji całej umowy.
- 13.5. Cena może być tylko jedna – nie dopuszcza się wariantowości cen.
- 13.6. Prawidłowe ustalenie podatku VAT należy do obowiązków Wykonawcy, zgodnie z przepisami ustawy o podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowym.
- 13.7. Jeżeli złożono ofertę, której wybór prowadziłby do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Zamawiający w celu oceny takiej oferty dolicza do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek rozliczyć zgodnie z tymi przepisami. Wykonawca, składając ofertę, informuje Zamawiającego, czy wybór oferty będzie prowadzić do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego, wskazując nazwę (rodzaj) towaru lub usługi, których dostawa lub świadczenie będzie prowadzić do jego powstania, oraz wskazując ich wartość bez kwoty podatku.
- 14. Opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, wraz z podaniem wag tych kryteriów i sposobu oceny ofert.**
- 14.1. Przy dokonywaniu wyboru najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie się kierował następującym kryterium i jego znaczeniem:
- | | |
|---|-------|
| 1) Cena | – 60% |
| 2) Doświadczenie osoby skierowanej do realizacji zamówienia | – 40% |

14.2. Sposób oceny ofert

1) w kryterium CENA (cena brutto) – waga kryterium 60%:

Ilość punktów dla każdej oferty w tym kryterium zostanie wyliczona wg poniższego wzoru:

$C_{min.}$

$$C = \frac{C_{bad.}}{C_{min.}} \times 60$$

$C_{bad.}$

gdzie:

C - liczba punktów oferty badanej

$C_{min.}$ - cena minimalna spośród wszystkich ofert niepodlegających odrzuceniu

$C_{bad.}$ - cena oferty badanej

60 - waga kryterium

2) W kryterium DOŚWIADCZENIE OSOBY SKIEROWANEJ DO REALIZACJI ZAMÓWIENIA – waga kryterium 40%:

Zamawiający oceni doświadczenie osoby skierowanej do realizacji zamówienia, spełniającej warunki udziału w postępowaniu określone w rozdziale I pkt. 5.1.3. ppkt. 2) SIWZ.

Punktacji podlegać będzie liczba wykonanych przez ww. osobę usług polegających na: przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni.

Przez „Uczelnię” rozumie się: jednostkę organizacyjną państwową, samorządową lub prywatną działającą na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o





szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. 2018 poz. 1668) a w przypadku Uczelni, która zakończyła swą działalność przed wejściem w życie ww. przepisów ustawy, działającą na podstawie odpowiadających im wcześniej obowiązujących przepisów lub, w przypadku uczelni kościelnych, na podstawie umowy rządu z władzami odpowiedniego Kościoła.

Liczba punktów dla każdej oferty w tym kryterium zostanie przyznana w następujący sposób:

| Liczba wykonanych usług polegających na: przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni: | Ilość punktów |
|---|---------------|
| 0 | 0 |
| 1 | 8 |
| 2 | 16 |
| 3 | 24 |
| 4 | 32 |
| 5 i więcej | 40 |

**Wykonawca składając ofertę, powyższe dane zobowiązany jest podać w Formularzu Oferty.
Ocenie będą podlegać jedynie informacje zawarte w Formularzu Oferty (NIEPODLEGAJĄCE UZUPEŁNIENIU).**

Wykonawca w tym kryterium może uzyskać maksymalnie **40 punktów**.

Uwaga:

- Do oceny kryterium „**Doświadczenie osoby skierowanej do realizacji zamówienia**” należy podać jedną osobę, którą Wykonawca skieruje do realizacji zamówienia, oraz która będzie spełniać warunki określone w rozdziale I pkt 5.1.3. ppkt. 2) SIWZ.
- Nie dopuszcza się wskazania kilku osób i zsumowania ich doświadczenia w celu uzyskania większej ilości punktów, w takim przypadku zamawiający uzna wyłącznie doświadczenie jednej osoby, dla której zostanie wykazana najmniejsza liczba usług polegających na: przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni. W przypadku braku możliwości oceny, które doświadczenie należy do której osoby zamawiający przyzna 0 punktów w tym kryterium.
- W przypadku niewskazania osoby skierowanej do realizacji zamówienia (niepodania personaliów) zamawiający przyzna 0 punktów za to kryterium.
- W przypadku niewskazania żadnego doświadczenia osoby skierowanej do realizacji zamówienia (niewypełnienia części tabeli w Formularzu Oferty dotyczącej tej osoby) Zamawiający przyjmie, iż osoba ta nie posiada doświadczenia i przyzna 0 punktów za to kryterium.
- Zamawiający nie uwzględni w punktacji wykazanej usługi przy ocenie doświadczenia osoby skierowanej do realizacji zamówienia, jeżeli nie zostaną wpisane wszystkie wymagane informacje niezbędne do właściwej oceny (niewypełnienie lub niewłaściwe wypełnienie poszczególnych części tabeli w Formularzu Oferty).





- F. Osoba wskazana przez Wykonawcę w Formularzu Oferty będzie wpisana do umowy. **Osoba ta będzie musiała uczestniczyć w realizacji zamówienia osobiście.** Nie dopuszcza się możliwości zmiany tej osoby za wyjątkiem sytuacji opisanych w Istotnych postanowieniach umowy – Rozdział III SIWZ.

1% = 1 punkt

Obliczenia zostaną dokonane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Realizacja przedmiotu zamówienia zostanie powierzona Wykonawcy, który zdobędzie największą liczbę punktów we wszystkich powyższych kryteriach łącznie w danej części.

- 14.3. Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Wykonawców, którzy złożyli oferty o:
- 14.3.1. wyborze najkorzystniejszej oferty, podając nazwę albo imię i nazwisko, siedzibę albo miejsce zamieszkania i adres, jeżeli jest miejscem wykonywania działalności Wykonawcy, którego ofertę wybrano, oraz nazwy albo imiona i nazwiska, siedziby albo miejsca zamieszkania i adresy, jeżeli są miejscami wykonywania działalności Wykonawców, którzy złożyli oferty, a także punktację przyznaną ofertom w każdym kryterium oceny ofert i łączną punktację;
- 14.3.2. Wykonawcach, którzy zostali wykluczeni; w przypadkach, o których mowa w art. 24 ust. 8 wraz z wyjaśnieniami wskazanymi w art. 92 ust. 1a Pzp;
- 14.3.3. Wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, powodach odrzucenia oferty;
- 14.3.4. unieważnieniu postępowania.
- 15. Informacje o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego**
- 15.1. Do obowiązków Wykonawcy, którego oferta zostanie wybrana, należy:
- 15.1.1. wyznaczenie osób reprezentujących strony umowy (wraz z przedstawieniem ewentualnych pełnomocnictw);
- 15.1.2. wskazanie osób uprawnionych do utrzymywania bieżących kontaktów.
- 16. Wymagania dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy**
- 16.1. Zamawiający nie wymaga wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.
- 17. Pouczenie o środkach ochrony prawnej przysługujących Wykonawcy w toku postępowania o udzielenie zamówienia**
- 17.1. Środki ochrony prawnej określone w Pzp przysługują Wykonawcy, a także innemu podmiotowi, jeżeli ma lub miał interes w uzyskaniu danego zamówienia oraz poniósł lub może ponieść szkodę w wyniku naruszenia przez Zamawiającego przepisów ustawy.
- 17.2. Środki ochrony prawnej wobec ogłoszenia o zamówieniu oraz SIWZ przysługują również organizacjom wpisanym na listę, o której mowa w art. 154 pkt 5 Pzp.
- 17.3. Odwołanie przysługuje wyłącznie od niezgodnej z przepisami ustawy czynności Zamawiającego podjętej w postępowaniu o udzielenie zamówienia lub zaniechania czynności, do której Zamawiający jest zobowiązany na podstawie ustawy.
- 17.4. Odwołanie przysługuje wyłącznie wobec czynności:
- 17.4.1. określenia warunków udziału w postępowaniu;
- 17.4.2. wykluczenia odwołującego z postępowania o udzielenie zamówienia;
- 17.4.3. odrzucenia oferty odwołującego;
- 17.4.4. opisu przedmiotu zamówienia;



- 17.4.5. wyboru najkorzystniejszej oferty.
- 17.5. Odwołanie powinno wskazywać czynność lub zaniechanie czynności Zamawiającego, której zarzuca się niezgodność z przepisami ustawy, zawierać zwięzłe przedstawienie zarzutów, określać żądanie oraz wskazywać okoliczności faktyczne i prawne uzasadniające wniesienie odwołania.
- 17.6. Odwołanie wnosi się do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej w formie pisemnej lub w postaci elektronicznej podpisanej bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu lub równoważnego środka, spełniającego wymagania dla tego rodzaju podpisu.
- 17.7. Odwołujący przesyła kopię odwołania Zamawiającemu przed upływem terminu do wniesienia odwołania w taki sposób, aby mógł on zapoznać się z jego treścią przed upływem tego terminu. Domniemywa się, iż Zamawiający mógł zapoznać się z treścią odwołania przed upływem terminu do jego wniesienia, jeżeli przesłanie jego kopii nastąpiło przed upływem terminu do jego wniesienia przy użyciu środków komunikacji elektronicznej.
- 17.8. Terminy wniesienia odwołania określono w art. 182 Pzp.
- 17.9. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego po dniu lub dniach wolnych od pracy.
- 17.10. Na orzeczenie Izby stronom oraz uczestnikom postępowania odwoławczego przysługuje skarga do sądu. Skargę wnosi się do sądu okręgowego właściwego dla siedziby albo miejsca zamieszkania Zamawiającego.
- 17.11. Terminy oraz sposób wniesienia skargi określono w art. 198b ust. 2-4 Pzp.

CZĘŚĆ DODATKOWA

1. Adres strony internetowej Zamawiającego – dostęp do informacji dotyczących niniejszego postępowania

- 1.1. Adres strony internetowej: www.dzp.uksw.edu.pl

2. Klauzula informacyjna z art. 13 RODO do zastosowania przez zamawiających w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

- administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie, ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa;
- inspektorem ochrony danych osobowych w Uniwersytecie Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie jest p. Monika Masiukiewicz, kontakt: iod@uksw.edu.pl; adres: ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa;
- Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego”, DZP.371.58.2018 prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego;
- odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o art. 8 oraz art. 96 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 i 2018), dalej „ustawa Pzp”;



- Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z art. 97 ust. 1 ustawy Pzp, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
- obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach ustawy Pzp, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z ustawy Pzp;
- w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
- posiada Pani/Pan:
 - na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
 - na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych **;
 - na podstawie art. 18 RODO prawo żądania od administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych z zastrzeżeniem przypadków, o których mowa w art. 18 ust. 2 RODO ***;
 - prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;
- nie przysługuje Pani/Panu:
 - w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
 - prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
 - **na podstawie art. 21 RODO prawo sprzeciwu, wobec przetwarzania danych osobowych, gdyż podstawą prawną przetwarzania Pani/Pana danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO.**

* **Wyjaśnienie:** informacja w tym zakresie jest wymagana, jeżeli w odniesieniu do danego administratora lub podmiotu przetwarzającego istnieje obowiązek wyznaczenia inspektora ochrony danych osobowych.

** **Wyjaśnienie:** skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z ustawą Pzp oraz nie może naruszać integralności protokołu oraz jego załączników.

*** **Wyjaśnienie:** prawo do ograniczenia przetwarzania nie ma zastosowania w odniesieniu do przechowywania, w celu zapewnienia korzystania ze środków ochrony prawnej lub w celu ochrony praw innej osoby fizycznej lub prawnej, lub z uwagi na ważne względy interesu publicznego Unii Europejskiej lub państwa członkowskiego.





Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

ROZDZIAŁ II

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA





OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Ilekość w niniejszym dokumencie mowa o:

- ustawie o podatku od towarów i usług, należy przez to rozumieć ustawę z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2017 poz. 1221 z późn. zm.),
- ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, należy przez to rozumieć ustawę z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U. 2018 poz. 1509 z późn. zm.).

Przedmiotem zamówienia są następujące usługi:

Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego w obszarach podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego od osób fizycznych (wraz ze sporządzeniem raportów z audytu) oraz weryfikacja prawidłowości przygotowanej przez Zamawiającego instrukcji obiegu dokumentów związanych z rozliczeniem podatku od towarów i usług.

I. Opis audytu w zakresie podatku od towarów i usług:

1. Audyt będzie obejmować dokumenty i zdarzenia gospodarcze za okres 2016-2018.
2. Celem audytu jest sprawdzenie prawidłowości rozliczeń Zamawiającego zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług oraz zarekomendowanie ewentualnych zmian i zaleceń. Działaniem w ramach audytu będzie m.in.:
 - inwentaryzacja ośrodków generowania i obsługi zdarzeń gospodarczych rodzących obowiązki i prawa Uczelni jako podatnika VAT
 - weryfikacja transakcji i zdarzeń gospodarczych oraz wystawianych i otrzymywanych dokumentów pod kątem poprawności ich kwalifikacji na gruncie przepisów o podatku od towarów i usług,
 - weryfikacja obliczeń wskaźnika i przewskaznika odliczenia podatku naliczonego za lata 2015-2017
 - weryfikacja momentu powstania obowiązku podatkowego i stawek podatku,
 - weryfikacja stosowanych przez Zamawiającego schematów odliczenia podatku naliczonego (pełne prawo do odliczenia podatku naliczonego, prawo do odliczenia wskaźnikiem struktury, przewskaznikiem struktury lub brak prawa do odliczenia)
 - analiza zdarzeń i czynności dokonywanych przez Zamawiającego jakie powinny być opodatkowane podatkiem VAT, jakie powinny korzystać ze zwolnienia od podatku VAT
 - analiza możliwości, wysokości i momentu odliczenia podatku naliczonego,
 - weryfikacja rozliczenia nabyć towarów i usług poza granicami Polski względem obowiązku ich opodatkowania podatkiem VAT przez Zamawiającego oraz określenie ewentualnego prawa do odliczenia podatku naliczonego,
 - analiza prawidłowości deklarowania i zapłaty podatku od towarów i usług,
 - zalecenia tytułem optymalizacji zarządzania podatkiem VAT u Zamawiającego
3. Audyt zakończy się sporządzeniem przez Wykonawcę raportu z audytu, szczegółowo opisującego i podsumowującego ustalenia wynikające z przeprowadzonych czynności oraz ewentualne zalecenia i rekomendacje.

II. Weryfikacja instrukcji obiegu dokumentów związanych z rozliczeniem podatku od towarów i usług:

1. Wyżej wymieniona usługa będzie obejmować:



- analizę poprawności dokumentu i przyjętych w nim rozwiązań pod względem zgodności z obowiązującym stanem prawnym a zwłaszcza z ustawą o podatku od towarów i usług,
- wskazanie nieścisłości i propozycji ich rozwiązań,
- wskazanie propozycji zmian i uzupełnień zgodnie ze zidentyfikowanymi wymaganiami i potrzebami Zamawiającego oraz wymaganiami ustawowymi,
- wskazanie zagadnień w zakresie podatku od towarów i usług które należy zawrzeć w przygotowanej instrukcji, a w szczególności przypadki szczególne występujące w Uczelni,
- zalecenia co do wprowadzenia zmian i uzupełnień do instrukcji zgodnie ze zidentyfikowanymi wymaganiami i potrzebami Uczelni oraz wymaganiami ustawowymi
- sporządzenie ostatecznego dokumentu uwzględniającego uzgodnione z Zamawiającym zmiany i przekazanie w formie papierowej i elektronicznej umożliwiającej dalszą edycję.

III. Przeprowadzenie audytu w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych:

1. Audyt będzie obejmował dokumenty i zdarzenia gospodarcze za lata podatkowe 2016-2018 r.
2. Celem audytu jest sprawdzenie prawidłowości naliczeń podatku zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zarekomendowanie ewentualnych zmian i zaleceń. Działaniem w ramach audytu będzie m.in.:
 - weryfikacja momentu powstania obowiązku podatkowego i stawek podatku,
 - podatkowe skutki korekty wynagrodzeń na przykładzie do 10 przypadków wskazanych przez Zamawiającego,
 - weryfikacja dokumentów pod kątem poprawności ich kwalifikacji na gruncie przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, w szczególności przychodów z tytułu stosunku pracy; działalności wykonywanej osobiście; przychodów otrzymywanych w związku z odbywaniem płatnych staży studenckich (dofinansowanych z EFS); praktyk studenckich; stypendiów-przyznawanych pracownikom, studentom, cudzoziemcom, zleceniobiorcom; nagród rzeczowych dla studentów, nagród MEN i innych przychodów.
 - weryfikacja prawidłowości naliczeń podatku dochodowego od osób fizycznych (w tym ryczałtowego), bądź sytuacji braku naliczenia podatku od przychodów osiągniętych przez cudzoziemców w związku z wykonywaniem u Zamawiającego działalności wykonywanej osobiście i/lub przyznaniem stypendium. Weryfikacja uwzględniająca przepisy umów o unikaniu podwójnego opodatkowania oraz posiadaną dokumentację zamawiającego.
 - weryfikacja prawidłowości naliczenia podatku dla zatrudnionych na podstawie stosunku pracy nierezydentów podatkowych (cudzoziemców), którzy: podlegają opodatkowaniu, zaś składki naliczane i odprowadzane do zagranicznych systemów oraz gdy przychód nie podlega opodatkowaniu zgodnie z umowami o unikaniu podwójnego opodatkowania
 - weryfikacja prawidłowości wykazywania poszczególnych kategorii przychodów za lata podatkowe 2016-2018 w deklaracjach PIT 4R i PIT 8AR (weryfikacja wybranego jednego roku podatkowego) oraz IFT, PIT 8C, PIT 11 dla wybranej grupy do 50 osób z zakresu 2016-2018 roku podatkowego
 - weryfikacja prawidłowości naliczeń podatku dochodowego od osób fizycznych od przychodów osiągniętych z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych przez pracowników i byłych pracowników zamawiającego (w tym limitów podatkowych)
 - weryfikacja prawidłowości opodatkowania nagród rzeczowych dla studentów



- prawidłowość ustalania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych w kontekście prawidłowego, zgodnego z ustawą zastosowania kosztów autorskich (przychody ze stosunku pracy i z działalności wykonywanej osobiście), w szczególności dla nauczycieli akademickich
3. Audyt zakończy się sporządzeniem przez Wykonawcę raportu z audytu, zawierającego potwierdzenie prawidłowości postępowania, opis ewentualnych stwierdzonych nieprawidłowości, a także wskazanie praktycznych sposobów ich usunięcia oraz procedur umożliwiających uniknięcie występowania w przyszłości nieprawidłowości oraz uchybień.

Przeprowadzenie audytu w obszarach podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego od osób fizycznych będzie obejmowało działania Zamawiającego w latach 2016 – 2018, prowadzone z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. 2017 poz. 2183 z późn. zm.).

DANE ZAMAWIAJĄCEGO:

Dane na dzień 30.09.2018r.

1. ŚREDNIA MIESIĘCZNA ILOŚĆ DOKUMENTÓW ŹRÓDŁOWYCH:

- Dokumenty Zakupu – 600
- Dokumenty Sprzedaży – 300
- Polecenia Księgowania – 400
- Dokumenty Kasowe – 0
- Wyciągi bankowe – 550
- Inne – 450

2. KONTRAHENCI:

- Liczba dostawców – 1 800
- Liczba Odbiorców – 12 000

3. Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku - 1 083 etatów

4. W Uczelni stosowany jest programy księgowy SIMPLE ERP.

Termin realizacji zamówienia: nie później niż do 3 miesięcy od dnia zawarcia umowy.

Okres objęty badaniem: lata 2016 – 2018



Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

ROZDZIAŁ III

ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY





ISTOTNE POSTANOWIENIA UMOWY¹
Dotyczy postępowania pn.: „Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego”

UMOWA Nr

zawarta w dniu 2018 roku w Warszawie między:
Uniwersytetem Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie,
siedziba: ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa, REGON: 000001956, NIP: 525-00-12-946
reprezentowanym przez:

.....
zwanym dalej **Zamawiającym;**
a

.....
reprezentowanym przez:

.....
zwanym dalej **Wykonawcą.**
Zamawiający i Wykonawca zwani dalej „Stronami”, każdy z osobna „Stroną”

Umowa niniejsza zostaje zawarta na podstawie wybranej przez Zamawiającego oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, w którym wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku - Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.1579 z późn. zm), zwanej dalej „ustawą”.

§ 1

Przedmiot umowy

1. Przedmiotem umowy jest wykonanie usługi w zakresie przeprowadzenia audytu podatkowego w obszarach podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego od osób fizycznych (wraz ze sporządzeniem raportów z audytu) oraz weryfikacja prawidłowości przygotowanej przez Zamawiającego instrukcji obiegu dokumentów związanych z rozliczeniem podatku od towarów i usług, zgodnie z Opisem przedmiotu zamówienia stanowiącym załącznik nr 1 do umowy.
2. Przeprowadzenie audytu w obszarach podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego od osób fizycznych będzie obejmowało działania Zamawiającego w latach 2016 – 2018, prowadzone z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. 2017 poz. 2183 z późn. zm.).

§ 2

Termin realizacji przedmiotu umowy

1. Strony ustalają terminy realizacji przedmiotu umowy:
 - 1) realizacja przedmiotu umowy rozpocznie się w dniu zawarcia umowy,
 - 2) zakończenie realizacji przedmiotu umowy nie później niż do trzech miesięcy od dnia zawarcia umowy.

§ 3

Realizacja umowy

1. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia Wykonawcy wszelkich dokumentów i materiałów, które mają związek z przedmiotem umowy w zakresie niezbędnym do wykonania przedmiotu umowy.

¹ Zamawiający zastrzega sobie prawo do doprecyzowania postanowień umowy na etapie tworzenia umowy.



2. Zamawiający zobowiązuje się do przekazania Wykonawcy informacji niezbędnych do realizacji umowy w sposób rzetelny i zgodny z jego wiedzą oraz oferuje w tym zakresie partnerską współpracę, a Wykonawca zobowiązuje się do wykonania przedmiotu umowy z należytą starannością.
3. Ze strony Zamawiającego nadzór nad realizacją niniejszej umowy wykonywać będą:
 - 1).....tel.....e-mail.....
 - 2).....tel.....e-mail.....Osoby te uprawnione są do kontaktów z Wykonawcą przy realizacji niniejszej umowy.
4. Wykonawca zobowiązuje się do wykonania przedmiotu umowy zgodnie z zasadami etyki zawodowej, posiadanymi kwalifikacjami i obowiązującymi przepisami prawa polskiego.
5. Wykonawca zapewni niezbędny i z odpowiednimi kwalifikacjami personel do właściwego i terminowego wykonania umowy.
6. Wykonawca wskazuje osobę, która będzie brała udział w wykonaniu zamówienia, posiadającą doświadczenie wskazane w Ofercie Wykonawcy oraz Wykazie osób złożonym w postępowaniu, zgodne z wymaganiami Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia:
Wykaz osób, o których mowa powyżej będzie stanowił załącznik nr 2 do Umowy.
7. Ze strony Wykonawcy osobą sprawującą nadzór nad realizacją niniejszej umowy jest:
.....tel.....e-mail.....
Osoba ta uprawniona jest do kontaktów z Zamawiającym przy realizacji niniejszej umowy.
8. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za kompletne i terminowe wykonanie przedmiotu umowy pod warunkiem realizacji przez Zamawiającego postanowień zawartych w ust.1 i ust. 2.
9. Wszystkie czynności podejmowane przez Wykonawcę w ramach wykonywania przedmiotu umowy będą na bieżąco uzgadniane z osobami sprawującymi nadzór nad realizacją niniejszej umowy ze strony Zamawiającego, o których mowa w § 3 ust. 3 umowy. Osoby sprawujące nadzór, o których mowa powyżej mają prawo do wniesienia uwag do wszelkich czynności podejmowanych przez Wykonawcę, a Wykonawca ma obowiązek te uwagi uwzględnić.
10. Wykonawca zobowiązuje się do utrzymania w tajemnicy i nie ujawniania osobom trzecim informacji uzyskiwanych w trakcie realizacji umowy i nie wykorzystywania jakichkolwiek danych, w tym danych osobowych i informacji pozyskanych w toku realizacji umowy do innych celów, niż określone w umowie.
11. Wykonawca, w przypadku dostępu do danych osobowych, których administratorem jest Zamawiający, zobowiązuje się do zachowania poufności i zasad ochrony danych osobowych określonych w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE opublikowanym w Dzienniku Urzędowym L z 2016 r. nr 119, str. 1.
12. Strony wzajemnie oświadczają, że posiadają zgodę osób, o których mowa w niniejszej umowie do przetwarzania ich danych osobowych, tj. imienia, nazwiska, stanowiska służbowego, numeru telefonu oraz adresu e-mail oraz że dane te przetwarzane będą przez każdą z nich wyłącznie dla potrzeb wykonywania niniejszej umowy, przez okres jej trwania z uwzględnieniem ustawowych terminów przechowywania dokumentacji dla celów podatkowych – w trybie i na zasadach określonych Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE opublikowane w Dzienniku Urzędowym L z 2016 r. nr 119, str. 1.
13. Udział podwykonawców i dalszych podwykonawców przy wykonaniu przedmiotu umowy nie wymaga powierzenia przetwarzania danych osobowych w rozumieniu przepisów rozporządzenia, o którym mowa w ust. 12.
14. Wykonawca może zrealizować przedmiot umowy korzystając z pomocy podwykonawców na zasadach określonych w Umowie, po wcześniejszym zgłoszeniu podwykonawcy Zamawiającemu.
15. Wykonawca ponosi wobec Zamawiającego pełną odpowiedzialność za przedmiot umowy, który wykonuje przy pomocy podwykonawców. Niezależnie od powyższego, Wykonawca przyjmuje na siebie obowiązek





- pełnienia funkcji koordynacyjnych w stosunku do przedmiotu umowy realizowanego przez Podwykonawców.
16. Umowa pomiędzy Wykonawcą a podwykonawcą powinna być zawarta w formie pisemnej pod rygorem nieważności. Umowa musi zawierać zapis o tym, że suma wynagrodzeń należnych podwykonawcy i dalszemu podwykonawcy z tytułu wykonania powierzonego przez Wykonawcę przedmiotu umowy nie będzie przewyższać wynagrodzenia za wykonanie tego samego przedmiotu umowy należnego Wykonawcy od Zamawiającego.
 17. Przedmiot umowy, zgodnie z ofertą przetargową, Wykonawca wykona:
 - a. osobiście,
 - b. z udziałem podwykonawcy/ów, na którego/ych zasoby powołuje się Wykonawca na zasadach określonych w art. 22a ust. 1 ustawy, tj.: w następującym zakresie
 - c. z udziałem podwykonawcy/ów innego/ych niż wymienieni w lit. b), w następującym zakresie.....(* *niepotrzebne skreślić*)
 18. W przypadku wykonywania usług stanowiących przedmiot niniejszej Umowy przez podwykonawcę/podwykonawców, z którym/którymi Wykonawca podpisał umowę/umowy, Wykonawca zobowiązany jest do złożenia Zamawiającemu, każdorazowo wraz z fakturami, o których mowa w § 4 ust. 3 Umowy pisemnych oświadczeń podwykonawcy/ów potwierdzających uregulowanie przez Wykonawcę wszelkich zobowiązań finansowych względem podwykonawcy/ów z tytułu wszelkich wykonanych przez nich usług. Oświadczenie powinno zawierać zestawienie wszystkich kwot, które są należne podwykonawcy lub dalszemu podwykonawcy z tytułu tej faktury. Za datę zapłaty uznaje się datę uznania rachunku podwykonawcy lub dalszego podwykonawcy.

§ 4

Wynagrodzenie

1. Za wykonanie usług objętych niniejszą umową Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie w wysokości:
 - 1) wartość netto:zł
 - 2) wartość podatku VAT zł
 - 3) wartość brutto:.....zł
2. Powyższa wartość wynagrodzenia obejmuje wszystkie koszty realizacji przedmiotu umowy, w tym cenę za przeniesienie autorskich praw majątkowych do dzieł autorskich przekazanych Zamawiającemu, w ramach wykonania przedmiotu umowy.
3. Zamawiający zapłaci wynagrodzenie za wykonany przedmiot umowy na podstawie prawidłowo wystawionej faktury VAT.
4. Podstawą do wystawienia faktury jest potwierdzenie przez Zamawiającego wykonania usługi bez uwag, na podstawie podpisanego przez obie strony oryginału Protokołu odbioru usługi (wzór Protokołu odbioru usługi stanowi załącznik nr 3 do umowy).
5. Zamawiający zapłaci wynagrodzenie przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy wskazany na fakturze, w terminie do 21 dni od daty prawidłowo wystawionego oryginału faktury od Wykonawcy.
6. Za datę płatności wynagrodzenia Wykonawcy strony zgodnie ustalają dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
7. W przypadku zwłoki z zapłatą należności przez Zamawiającego, Wykonawcy przysługują odsetki ustawowe.





§ 5

Kary umowne

1. W przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy z powodu okoliczności niezależnych od Zamawiającego, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 10% wartości brutto wynagrodzenia, o którym mowa w § 4 ust.1 pkt. 3) umowy.
2. Wykonawca zapłaci zamawiającemu kary umowne za niedotrzymanie przez Wykonawcę terminu realizacji przedmiotu umowy określonego w § 2 ust. 1 umowy w wysokości 0,2% wartości brutto wynagrodzenia, o którym mowa w § 4 ust.1 pkt. 3) umowy, za każdy dzień opóźnienia.
3. Zapłata kar umownych może nastąpić w drodze potrącenia z wynagrodzenia umownego należnego Wykonawcy na podstawie niniejszej Umowy, o którym mowa w § 4 ust. 1 pkt. 3) umowy na co Wykonawca wyraża zgodę.
4. Zapłata kar umownych nie wpływa na zobowiązania Wykonawcy.
5. Niezależnie od zastrzeżonych w niniejszej umowie kar umownych Zamawiający może dochodzić odszkodowania uzupełniającego do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody oraz utraconych korzyści.
6. Kary umowne podlegają sumowaniu.

§ 6

Zmiany i odstąpienie od umowy

1. Strony umowy zastrzegają sobie prawo do zmiany postanowień umownych, w szczególności w przypadkach:
 - 1) zmiany w przepisach prawa lub wykładni jego przepisów;
 - 2) wystąpienia okoliczności (zdarzeń), na które Strony nie miały wpływu, a dotyczyły działania lub zaniechania:
 - a) osób trzecich,
 - b) organów, w stosunku do okoliczności towarzyszących zawarciu umowy, a wpływających obiektywnie, bezpośrednio lub pośrednio w sposób dalece utrudniający lub czyniący niemożliwym spełnienie świadczeń Stron umowy, w sposób określony pierwotnie w umowie,
 - c) siły wyższej;
 - 3) zmiany wartości umowy - w przypadku zwiększenia bądź zmniejszenia stawek podatku od towarów i usług, dotyczących przedmiotu zamówienia, w wyniku zmiany ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. 2011, Nr 177, poz. 1054 ze zm.), które wejdą w życie po dniu zawarcia umowy, a przed wykonaniem przez Wykonawcę obowiązku, po wykonaniu którego Wykonawca jest uprawniony do uzyskania wynagrodzenia. Wynagrodzenie Wykonawcy może ulec odpowiedniemu zwiększeniu bądź zmniejszeniu, jeżeli w wyniku zastosowania zmienionych stawek podatku od towarów i usług ulega zmianie kwota należnego podatku oraz wynagrodzenie Wykonawcy uwzględniające podatek od towarów i usług. Zmiana wartości umowy w zakresie dotyczącym wynagrodzenia Wykonawcy będzie dokonana w ten sposób, że należne Wykonawcy wynagrodzenie za wykonanie umowy będzie obliczone z uwzględnieniem stawki VAT obowiązującej w dniu wystawienia faktury VAT;
 - 4) Zmiana osoby wymienionej w § 3 ust. 6 umowy wymaga zgody Zamawiającego na pisemny uzasadniony wniosek Wykonawcy. Zmiana może nastąpić jedynie na osobę o takim samym lub wyższym doświadczeniu.
2. Wprowadzenie do umowy zmian, o których mowa w ust. 1 jest warunkowane złożeniem przez stronę inicjującą zmianę wniosku zawierającego opis propozycji zmiany, uzasadnienie zmiany.
3. Strony w każdym czasie mogą rozwiązać Umowę na podstawie pisemnego porozumienia.
4. Zamawiający może odstąpić od Umowy w przypadkach określonych w Kodeksie Cywilnym.
5. W razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, lub dalsze wykonywanie umowy może zagrozić istotnemu interesowi bezpieczeństwa państwa lub bezpieczeństwu publicznemu, zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od dnia powzięcia wiadomości o





tych okolicznościach. W przypadku, o którym mowa powyżej, wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonania części umowy.

6. Nie zachowanie należytej staranności przy wykonywaniu obowiązków umownych przez Wykonawcę lub niewywiązywanie się z obowiązków umownych upoważnia Zamawiającego do odstąpienia od umowy.
7. W przypadku opóźnienia dłuższego niż 14 dni w wykonaniu przedmiotu Umowy Zamawiający zastrzega sobie prawo odstąpienia od umowy bez konieczności wyznaczania dodatkowego terminu do wykonania Umowy.
8. W przypadku nieprzystąpienia do wykonywania czynności określonych w umowie w ciągu 7 dni od daty zawarcia umowy, Zamawiający zastrzega sobie prawo odstąpienia od Umowy bez konieczności wyznaczania dodatkowego terminu do wykonania umowy.
9. Odstąpienie od umowy powinno nastąpić w formie pisemnej pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie.

§ 7

Prawa autorskie

1. Wykonawca zobowiązuje się do przeniesienia na Zamawiającego autorskich praw i upoważnienia Zamawiającego do wykonywania praw zależnych do przygotowanych materiałów. Przeniesienie autorskich praw majątkowych i upoważnienia dla Zamawiającego następuje po ostatecznym odbiorze przez Zamawiającego przedmiotu Umowy.
2. Wykonawca przeniesie na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne bez obciążeń osób trzecich, bez wątpliwości prawnych do wszystkich materiałów wytworzonych w ramach niniejszego zamówienia.
3. Przeniesienie autorskich praw majątkowych obejmuje przeniesienie nośnika, na którym został zapisany utwór oraz pola eksploatacji określone w art. 50 i art. 74 ust. 4 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych (t. j.: Dz. U. 2017, poz. 880 z późn. zm).
4. Wykonawca odpowiada za szkody powstałe u Zamawiającego na skutek roszczeń osób trzecich do praw własności intelektualnych przeniesionych na Zamawiającego.

§ 8

Postanowienia końcowe

1. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej w postaci aneksu do umowy podpisanego przez obie strony pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych, ustawy o doradztwie podatkowym i Kodeksu cywilnego.
3. Spory wynikłe w trakcie realizacji niniejszej umowy będą rozstrzygane przez sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
4. Umowę sporządzono w trzech jednakowo brzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Wykonawca, a dwa Zamawiający.
5. Integralną część umowy stanowią:
 - 1) Załącznik nr 1 – Opis przedmiotu zamówienia
 - 2) Załącznik nr 2 – Wykaz osób Wykonawcy
 - 3) Załącznik nr 3 – Wzór Protokołu odbioru usługi.

ZAMAWIAJĄCY:

.....

WYKONAWCA:

.....



PROTOKÓŁ ODBIORU USŁUGI (wzór)

do umowy nr z dnia r.

Zamawiający: Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie,
siedziba: ul. Dewajtis 5, 01-815 Warszawa

Wykonawca:

Strony stwierdzają, że:

1. W dniach Wykonawca wykonał:

| L.P | Przedmiot | Wartość netto | Wartość brutto | Potwierdzenie wykonania usługi TAK/NIE |
|-----|-----------|---------------|----------------|--|
| I | II | III | IV | V |
| 1 | | | | |

będące przedmiotem w/w umowy.

2. Usługę wykonano: *

a) w całości

b) w części – brak:

3. Usługa została wykonana: *

a) w terminie,

b) z - dniowym opóźnieniem.

4. Uwagi:

5. Przedmiot umowy ZOSTAŁ/NIE ZOSTAŁ* wykonany zgodnie z treścią umowy nr z dnia

.....
Data i podpis Przedstawiciela Zamawiającego
potwierdzającego odbiór jakościowy

.....
Data i podpis Przedstawiciela Wykonawcy
dokonującego odbioru jakościowego

Przedmiot umowy został wykonany.

**Podpis Przedstawiciela
Zamawiającego:**

**Podpis Przedstawiciela
Wykonawcy:**





Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

ROZDZIAŁ IV

OŚWIADCZENIA WYKONAWCY





| | |
|---------------------|--|
| (pieczęć Wykonawcy) | <p>OŚWIADCZENIE WYKONAWCY składane na podstawie art. 25a ust. 1 Pzp</p> |
|---------------------|--|

Przystępując do postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na: „**Usługę przeprowadzenia audytu podatkowego**”, znak sprawy: **DZP.371.58.2018** składamy aktualne na dzień składania ofert oświadczenie w zakresie wskazanym przez Zamawiającego.

I. DOTYCZĄCE SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU:

Oświadczam, co następuje:

INFORMACJA DOTYCZĄCA WYKONAWCY

Oświadczam, że spełniam warunki udziału w postępowaniu określone przez Zamawiającego w rozdziale I pkt. 5.1. SIWZ.

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy¹

INFORMACJA W ZWIĄZKU Z POLEGANIEM NA ZASOBACH INNYCH PODMIOTÓW

Oświadczam, że w celu wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu, określonych przez Zamawiającego w rozdziale I pkt. 5.1. SIWZ, polegam na zasobach następującego/-ych podmiotu/-ów:

1)
(wskazać podmiot)

w następującym zakresie:
(określić odpowiedni zakres dla wskazanego podmiotu)

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy¹

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODANYCH INFORMACJI

Oświadczam, że wszystkie informacje podane w powyższych oświadczeniach są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji.

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy¹

¹ Pożyczany czytelny podpis albo podpis i pieczęć z imieniem i nazwiskiem





II. DOTYCZĄCE PRZESŁANEK WYKLUCZENIA Z POSTĘPOWANIA

Oświadczam co następuje:

OŚWIADCZENIA DOTYCZĄCE WYKONAWCY

1. Oświadczam, że nie podlegam wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 24 ust. 1 pkt. 12-22 ustawy.

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcy¹

Oświadczam, że zachodzą w stosunku do mnie podstawy wykluczenia z postępowania na podstawie art. ustawy (podać mającą zastosowanie podstawę wykluczenia spośród wymienionych w art. 24 ust. 1 pkt. 13-14, 16-20 ustawy).

.....
(podać wyczerpujące wyjaśnienie stanu faktycznego odnośnie zaistniałej podstawy wykluczenia).

Jednocześnie oświadczam, że w związku z ww. okolicznością, na podstawie art. 24 ust. 8 ustawy podjęto następujące środki naprawcze:

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcy¹

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODMIOTU, NA KTÓREGO ZASOBY POWOŁUJE SIĘ WYKONAWCA

Oświadczam, że następujący podmiot, na którego zasoby powołuję się w niniejszym postępowaniu:

- 1)
(podać pełną nazwę/firmę, adres, a także w zależności od podmiotu: NIP/PESEL, KRS/CEIDG)
nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia.

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcy¹

Oświadczam, że zachodzą wobec podmiotu, na którego zasobach polegam podstawy wykluczenia z postępowania na podstawie art. ustawy (podać mającą zastosowanie podstawę wykluczenia spośród wymienionych w art. 24 ust. 1 pkt 13-14, 16-20 ustawy).

.....
(podać wyczerpujące wyjaśnienie stanu faktycznego odnośnie zaistniałej podstawy wykluczenia).

Jednocześnie oświadczam, że w związku z ww. okolicznością, na podstawie art. 24 ust. 8 ustawy podjęto następujące środki naprawcze:

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcy¹

OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE PODANYCH INFORMACJI

Oświadczam, że wszystkie informacje podane w powyższych oświadczeniach są aktualne i zgodne z prawdą oraz zostały przedstawione z pełną świadomością konsekwencji wprowadzenia Zamawiającego w błąd przy przedstawianiu informacji.

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcy¹

¹ Pożądany czytelny podpis albo podpis i pieczętka z imieniem i nazwiskiem





WZÓR

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| (pieczęć Wykonawcy) | WYKAZ USŁUG WYKONANYCH |
|---------------------|-------------------------------|

Dotyczy postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, którego przedmiotem jest:
„Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego”, znak sprawy: DZP.371.58.2018

| L.p. | Przedmiot usługi (potwierdzający warunek określony w SIWZ) | Data wykonania usługi | Podmiot, na rzecz którego usługa została wykonana | Wartość usługi (potwierdzający warunek określony w SIWZ) |
|------|---|-----------------------|---|---|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| | | | | |

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy*

* Pożądana czytelny podpis albo podpis i pieczętka z imieniem i nazwiskiem





WZÓR

| | |
|---------------------|-------------------|
| (pieczęć Wykonawcy) | WYKAZ OSÓB |
|---------------------|-------------------|

Dotyczy postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, którego przedmiotem jest:
„Usługa przeprowadzenia audytu podatkowego”, znak sprawy: DZP.371.58.2018

| Lp. | Imię i nazwisko | Zakres wykonywanych czynności | Informacja na temat kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia niezbędnych do wykonania zamówienia publicznego (potwierdzająca warunek określony w SIWZ) | Informacja o podstawie dysponowania tymi osobami |
|-----|-----------------|-------------------------------|--|--|
| 1. | | | | |
| ... | | | | |

.....
Podpis Wykonawcy lub osoby (osób) upoważnionej do występowania w imieniu Wykonawcy*

* Požadany czytelny podpis albo podpis i pieczętka z imieniem i nazwiskiem





Fundusze Europejskie
Wiedza Edukacja Rozwój

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny



Projekt „Uniwersytet 2.0. Innowacyjna edukacja. Efektywne zarządzanie”
Nr POWR.03.05.00-00-Z230/17

ROZDZIAŁ V

FORMULARZ OFERTY





| | |
|----------------------------|---------------|
| <i>(pieczęć Wykonawcy)</i> | OFERTA |
|----------------------------|---------------|

Dotyczy: postępowania prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na: **„Usługę przeprowadzenia audytu podatkowego”**

znak sprawy: **DZP.371.58.2018**

JA/MY NIŻEJ PODPISANI

(imię, nazwisko, stanowisko/podstawa do reprezentacji)

działając w imieniu i na rzecz

(pełna nazwa Wykonawcy/Wykonawców w przypadku wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia)

Dane adresowe, na które Zamawiający ma przysłać korespondencję *(w przypadku oferty wspólnej należy podać dane dotyczące pełnomocnika Wykonawcy):*

ADRES: _____

REGON: _____ **NIP:** _____

TEL.: _____ **E-MAIL:** _____

Wykonawca jest mikro, małym, średnim przedsiębiorcą: **TAK/NIE** *(niepotrzebne skreślić)*

Adres strony internetowej, pod którym jest dostępny aktualny odpis z właściwego rejestru lub centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej _____

- SKŁADAMY OFERTĘ** na wykonanie przedmiotu zamówienia w zakresie określonym w SIWZ, uznajemy się za związanych określonymi w niej postanowieniami i zasadami postępowania.
- OŚWIADCZAMY**, że jesteśmy związani ofertą przez okres 30 dni od dnia upływu terminu składania ofert.
- OFERUJEMY** wykonanie przedmiotu zamówienia na niżej postawionych warunkach:

| | |
|---|---|
| Cena za wykonanie zamówienia | Cena brutto: zł W tym: Cena netto: zł podatek VAT (23%) zł |
| DOŚWIADCZENIE OSOBY SKIEROWANEJ DO REALIZACJI ZAMÓWIENIA Liczba wykonanych usług polegających na: przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni: | * <i>* usługi należy wyszczególnić w tabeli znajdującej się w pkt 3.1. niniejszego Formularza Oferty</i> |





3.1. DOŚWIADCZENIE OSOBY SKIEROWANEJ DO REALIZACJI ZAMÓWIENIA:

Oświadczam, że osobą skierowaną do realizacji zamówienia, spełniającą warunek określony w rozdziale I pkt. 5.1.3. ppkt. 2) SIWZ, **będzie Pani/Pan**, posiadająca/cy następujące doświadczenie w wykonaniu usług polegających na: przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni:

| L.p. | Podmiot, na rzecz którego usługa została wykonana: | Nazwa/zakres wykonanej usługi polegającej na przeprowadzeniu audytu podatkowego i/lub doradztwie podatkowym na rzecz Uczelni: |
|------|--|---|
| 1 | Podmiot – Uczelnia: | |
| 2 | Podmiot – Uczelnia: | |
| 3 | Podmiot – Uczelnia: | |
| 4 | Podmiot – Uczelnia: | |
| 5 | Podmiot – Uczelnia: | |
| 6 | Podmiot – Uczelnia: | |





4. INFORMUJEMY, ŻE (właściwie zakreślić):

- wybór oferty **nie będzie** prowadzić do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego;
- wybór oferty **będzie** prowadzić do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego w odniesieniu do następujących towarów i usług (w zależności od przedmiotu zamówienia):

Wartość towaru / usług (w zależności od przedmiotu zamówienia) powodująca obowiązek podatkowy u Zamawiającego to zł netto*.

* dotyczy Wykonawców, których oferty będą generować obowiązek doliczania wartości podatku VAT do wartości netto oferty, tj. w przypadku:

- wewnątrzspółnotowego nabycia towarów,
- mechanizmu odwróconego obciążenia, o którym mowa w art. 17 ust. 1 pkt 7 ustawy o podatku od towarów i usług,
- importu usług lub importu towarów, z którymi wiąże się obowiązek doliczenia przez Zamawiającego przy porównywaniu cen ofertowych podatku VAT.

5. **OŚWIADCZAMY**, że wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO¹⁾ wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.

6. **ZOBOWIĄZUJEMY SIĘ** do wykonania zamówienia w terminie wskazanym w I Rozdział pkt 4 SIWZ.

7. **AKCEPTUJEMY** warunki płatności wskazane w Istotnych postanowieniach umowy – rozdział III SIWZ.

8. **OŚWIADCZAMY**, że niniejsza oferta zawiera na stronach nr od do informacje stanowiące **tajemnicę przedsiębiorstwa** w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

Wykonawca zastrzegający, że informacje zawarte na wyżej wskazanych stronach nie mogą być udostępniane winien jest, w myśl art. 8 ust. 3 ustawy, nie później niż w terminie składania ofert wykazać (dołączyć odrębny dokument), iż zastrzeżone informacje stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa.

9. **ZOBOWIĄZUJEMY SIĘ** do podpisania umowy w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.

10. **OFERTĘ** niniejszą składamy na kolejno ponumerowanych stronach.

.....
Podpis osoby (osób) upoważnionej
do występowania w imieniu Wykonawcyⁱ

ⁱ Pożądany czytelny podpis albo podpis i pieczętka z imieniem i nazwiskiem

¹⁾ rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1).

* W przypadku gdy wykonawca nie przekazuje danych osobowych innych niż bezpośrednio jego dotyczących lub zachodzi wyłączenie stosowania obowiązku informacyjnego, stosownie do art. 13 ust. 4 lub art. 14 ust. 5 RODO treści oświadczenia wykonawca nie składa (usunięcie treści oświadczenia np. przez jego wykreślenie).