



Krajowa Administracja
Skarbowa

Izba Administracji Skarbowej
w Katowicach

2401-ILZ1.260.9.2017.80
UNP: 2401-17-112142
ZKP-5/2017

ZMIANA SPECYFIKACJI ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA

w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonym w trybie
przetargu nieograniczonego – art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r.
Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2164 z późn. zm.)
o ustalonej wartości zamówienia powyżej kwot określonych w art. 11 ust. 1 pkt 8
ww. ustawy tj. 135000 euro

OBSŁUGA KASOWA W JEDNOSTKACH IZBY ADMINISTRACJI SKARBOWEJ WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Znak: ZKP - 5/2017

Katowice, sierpień 2017 r.

Zgodnie z art. 38 ust. 4 Zamawiający informuje o zmianach w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 21 lipca 2017 r.

W związku z wpływem zapytań od potencjalnych wykonawców dotyczących opisu przedmiotu zamówienia, zamawiający wprowadza następujące zmiany:

1. pkt 6.1.3. SIWZ otrzymuje brzmienie:

„6.1.3. znajdują się w sytuacji ekonomicznej lub finansowej umożliwiającej realizację przedmiotu zamówienia – na potwierdzenie powyższego Wykonawca składa w ofercie oświadczenie potwierdzające, że jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia na sumę gwarancyjną nie mniejszą niż 200 000,00 zł **na jedno i wszystkie zdarzenia, niezależnie od liczby części, na które wykonawca składa oferty.** Ww. oświadczenie składane jest na formularzu JEDZ w części IV sekcja B pkt 6;”

2. pkt 11.1.2. SIWZ otrzymuje brzmienie:

„11.1.2. polisy potwierdzającej, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia na sumę gwarancyjną nie mniejszą niż 200.000,00 zł **na jedno i wszystkie zdarzenia, niezależnie od liczby części, na które wykonawca składa oferty.**

Jeżeli z uzasadnionej przyczyny Wykonawca nie może złożyć polisy, może złożyć inny dokument, który w wystarczający sposób potwierdza spełnianie niniejszego warunku udziału w postępowaniu.”

3. pkt 23 ppkt 10 Załącznika nr 3 do SIWZ – Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia otrzymuje brzmienie:

„10) nie prowadzenia w punkcie kasowym innej działalności niż objętej przedmiotem zamówienia **oraz określonej w pkt 3;**”

4. §3 ust. 9 pkt 10 Załącznika nr 4 - Projekt umowy otrzymuje brzmienie:

„10) nie prowadzenia w punkcie kasowym innej działalności niż objętej przedmiotem zamówienia **oraz określonej w §2 ust. 3 umowy;**”

Do zmiany SIWZ dołączamy „Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia” – Załącznik nr 3 do SIWZ oraz „Projekt umowy” – Załącznik nr 4 wraz ze zmianami naniesionymi przez zamawiającego.

Pozostałe zapisy Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zostają bez zmian.

Ww. zmiany nie mają wpływu na zwiększenie czasu potrzebnego potencjalnym wykonawcom na przygotowanie oferty.

W związku z powyższym, zamawiający nie zmienia terminu składania ofert.

Z upoważnienia
Dyrektora Izby Administracji Skarbowej
w Katowicach

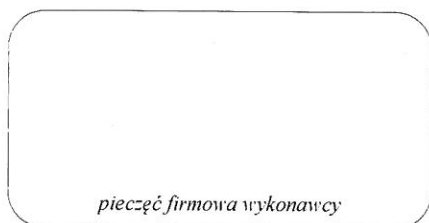
Z-ca Dyrektora
Izby Administracji Skarbowej w Katowicach
Mariusz Gojny

Zakładowa Komisja Przetargowa
w Izbie Administracji Skarbowej
w Katowicach

Beata Jedlińska
Wiceprzewodniczący

NACZELNIK WYDZIAŁU

dr inż. Roman Kowalówka



Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

„Obsługa kasowa Jednostek Administracji Podatkowej województwa śląskiego”

1. Przedmiot zamówienia obejmuje świadczenie usług w zakresie uruchomienia i prowadzenia punktu kasowego w Jednostkach Administracji Podatkowej.
Przedmiot zamówienia podzielony jest na 34 części. Szczegółowe warunki realizacji przedmiotu zamówienia dla poszczególnych jednostek (w tym godziny pracy kasy) określają Załączniki nr 3/1-3/34.
2. Zakres usług, do których wykonania zobowiązuje się wykonawca w ramach realizacji ww. usługi obejmuje:
 - 1) przyjmowanie w punkcie kasowym wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych należności budżetowych (podatkowych i niepodatkowych);
 - 2) przyjmowanie w punkcie kasowym wpłat związanych z rozliczaniem należności celnych, podatkowych, opłat i dopłat oraz innych dochodów rozliczanych centralnie (dochody scentralizowane – dotyczy części 3, 8, 16, 25);
 - 3) przyjmowanie w punkcie kasowym podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych;
 - 4) przyjmowanie wpłat gotówkowych dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej oraz przekazywanie ich na odpowiednie konto danej jednostki prowadzone przez Narodowy Bank Polski;
 - 5) przyjmowanie wpłat gotówkowych dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej oraz przekazywanie ich na konta innych wierzycieli;
 - 6) dokonywanie wypłat gotówkowych dla podatników z tytułu zwrotu nadpłaty podatku na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list;
 - 7) dokonywanie wypłat dla pracowników z tytułu wypłaty wynagrodzeń i innych świadczeń na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list.
3. Wykonawca może przyjmować w punkcie kasowym także inne należności nie wskazane powyżej, jak również wykonywać czynności bankowe, jednakże z zapewnieniem pierwszeństwa dla wpłat

podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych oraz wpłat dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej.

4. Wpłaty, o których mowa w pkt 2 ppkt 1-3, mogą być przyjmowane w postaci wpłat gotówkowych lub przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego (jeżeli dotyczy).
5. Wpłaty, o których mowa w pkt 2 ppkt 4 i 5, mogą być przyjmowane jedynie w postaci wpłat gotówkowych.
6. Dla potrzeb obsługi kasowej urzędu wykonawca otworzy i będzie prowadził nieoprocentowane rachunki pomocnicze.
7. Wpłaty z tytułu dochodów scentralizowanych, o których mowa w pkt 2 ppkt 2, pobierają wyznaczone
4 urzędy skarbowe:
 - 1) II Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej
 - 2) II Urząd Skarbowy w Katowicach
 - 3) I Urząd Skarbowy w Częstochowie
 - 4) Urząd Skarbowy w Rybniku.
8. Wykonawca świadczący obsługę punktu kasowego w ww. jednostkach wszelkie wpłaty z tytułu dochodów scentralizowanych przekazuje na rachunki bankowe Urzędu Skarbowego w Nowym Targu.
9. Wykaz rodzajów należności regulowanych przez podatników, płatników i inkasentów Urzędu wraz z informacjami o kontaktach jednostki stanowić będzie załącznik do umowy z wykonawcą.
10. Przelew pobranych należności na rachunki bankowe danej jednostki następuje w dniu ich pobrania, a najpóźniej w następnym dniu roboczym. W uzasadnionych przypadkach, dopuszcza się możliwość przekazania środków najpóźniej do 2 dni roboczych od daty ich pobrania.
11. Za datę dokonania wpłaty uważa się dzień faktycznej wpłaty kwoty podatku/opłaty/niepodatkowych należności budżetowych w punkcie kasowym.
12. Wszystkie wpłaty przyjęte w punkcie kasowym należy przekazywać wyłącznie pojedynczo, oddzielnie dla każdej wpłaty na poszczególne rachunki bankowe:
 - urzędów skarbowych,
 - Urzędu Skarbowego w Tarnowie (dochody scentralizowane - dotyczy części: 3, 8, 16, 25),
 - oddziału Narodowego Banku Polskiego w Bydgoszczy (wpłaty z tytułu KP, SD i PCC).
13. Zamawiający zastrzega, że w okresie realizacji umowy (za zgodą obu stron) możliwa będzie modyfikacja zasad realizacji wpłat i wypłat określonych powyżej, mająca na celu usprawnienie obsługi klientów lub wynikająca z obowiązujących przepisów prawa.

14. Od wpłat gotówkowych, o których mowa w pkt 2 ppkt 1-4 dokonanych przez podatników, płatników i inkasentów tj. klientów jednostki oraz wypłat wskazanych w pkt 2 ppkt 6 i 7, wykonawca nie będzie pobierał żadnych prowizji i opłat bankowych.
15. Od płatności z tytułu zobowiązań podatkowych, o których mowa w pkt 2 ppkt 1-3, realizowanych przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego Zamawiający i klienci jednostek, w których takie transakcje wystąpią, nie będą ponosić żadnych prowizji i opłat bankowych.
16. Świadczenie przez wykonawcę usług związanych z prowadzeniem punktu kasowego odbywać się będzie od poniedziałku do piątku, w godzinach wskazanych w Załącznikach nr 3/1-3/34 z uwzględnieniem przerw w pracy kasjerki wynikających z art. 234 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2016 Nr 1666 z późn. zm.). W przypadku, gdy w urzędzie są 2 punkty kasowe, wykonawca winien ustalić przerwy w pracy kasjerki w sposób zapewniający ciągłą pracę przynajmniej jednego punktu kasowego.
17. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany godzin pracy stanowiska kasowego w przypadku:
 - 1) zmiany godzin pracy jednostki;
 - 2) pracy w dni wolne (sobota), jeśli wynika to z zaleceń jednostek nadrzędnych, np. wydłużenia czasu pracy w końcowym okresie przyjmowania zeznań rocznych, w „Dni Otwarte” itp.
18. O zmianie godzin pracy danej jednostki wykonawca zostanie powiadomiony na piśmie.
19. Łączna liczba dodatkowych godzin pracy dla każdego zadania nie przekroczy w okresie trwania całej umowy 70 godzin w ciągu całego okresu trwania umowy.
20. Zlecenie dodatkowych godzin pracy do wysokości określonej w pkt. 17 nie powoduje żadnych skutków finansowych po stronie Zamawiającego.
21. Pomieszczenie/pomieszczenia, w którym wykonawca będzie realizował przedmiot zamówienia (określone dla poszczególnych części w Załącznikach nr 3/1-3/34) zostaje/zostają przekazane wykonawcy na zasadzie najmu.
22. Wykonawca – z tytułu najmu i eksploatacji (partycypowania w kosztach ochrony, utrzymania czystości, dostarczania energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, odprowadzania ścieków i odbioru odpadów) pomieszczenia/ pomieszczeń – będzie ponosił opłatę ryczałtową w kwocie 300,00 zł brutto miesięcznie (słownie: trzysta złotych). Wykonawca wpłaci na rachunek dochodów budżetowych Izby Administracji Skarbowej w Katowicach w NBP Oddział w Katowicach nr rachunku 68 1010 1212 0010 3622 3100 0000 kwotę miesięcznej opłaty z tytułu najmu na podstawie wystawionej przez Zamawiającego faktury, w terminie 21 dni od dnia wystawienia faktury VAT.
23. W związku ze świadczeniem usług będących przedmiotem zamówienia, wykonawca zobowiązuje się ponadto do:

- 1) dostosowania przekazanego do użytkowania pomieszczenia do wymogów wynikających z obowiązujących oraz wewnętrznych uregulowań wykonawcy; w tym instalacji własnej linii telefonicznej i Internetu (przy jednoczesnym zapewnieniu przez jednostkę dostępu do mediów). Jednostka, w której realizowane będą prace, zostanie powiadomiona z wyprzedzeniem o terminie i zakresie planowanych do wykonania prac;
- 2) wyposażenia punktu kasowego w urządzenia i materiały niezbędne do należytego wykonywania i dokumentowania operacji kasowych (np. wynikających z wymogów i przepisów wewnętrznych wykonawcy); powyższe obejmuje również zaopatrzenie w druki (blankiety) niezbędne do realizowania wpłat przez podatników/pracowników jednostki;
- 3) oznakowania punktu kasowego logiem firmy, zamieszczenia informacji o godzinach pracy kasy oraz przerwach w pracy kasjerki;
- 4) zapewnienia obsady personalnej punktu kasowego – pracownika wykonawcy, niekaranego, zatrudnionego na podstawie umowy o pracę;
- 5) zapewnienia zastępstwa dla pracownika/pracowników realizujących przedmiot zamówienia celem zapewnienia ciągłości realizacji usługi. Zamawiający wymaga, aby maksymalny czas zapewnienia obsady punktu kasowego w przypadku nie dającej się wcześniej przewidzieć przerwy w pracy punktu kasowego (zdarzenie losowe) nie przekroczył 2 godzin, licząc od momentu otrzymania przez Wykonawcę informacji o braku pracownika obsługującego punkt kasowy. W przypadku niedotrzymania powyższego terminu Zamawiający naliczy kary określone w §5 ust. 2 pkt 2 projektu umowy;
- 6) w przypadku przekazania mienia stanowiącego własność jednostki do użytkowania wykonawcy (za protokołem zdawczo-odbiorczym) ponoszenia odpowiedzialności za ww. mienie;
- 7) ponoszenia odpowiedzialności za wartości pieniężne, poczynwszy od chwili przyjęcia wpłaty do kasy;
- 8) konwojowania na własny koszt środków pieniężnych zgromadzonych w punkcie kasowym będącym przedmiotem najmu do miejsca ich przeznaczenia;
- 9) terminowego i rzetelnego zapewnienia obsługi kasowej klientów w punkcie kasowym zgodnie ze starannością wymaganą dla czynności wykonywanych w ramach działalności bankowej;
- 10) nie prowadzenia w punkcie kasowym innej działalności niż objętej przedmiotem zamówienia oraz określonej w pkt 3;**
- 11) nie oddawania punktu kasowego osobom trzecim w poddzierżawę, podnajem lub do bezpłatnego używania;
- 12) pracownicy wykonawcy realizujący usługę zobowiązani są do zapoznania się i przestrzegania obowiązujących w budynku Urzędu, w którym znajduje się punkt kasowy, instrukcji

dotyczących bezpieczeństwa pożarowego oraz instrukcji w zakresie ochrony danych i informacji;

- 13) koszt adaptacji (modernizacji) pomieszczenia kasowego, jego wyposażenia i utrzymania oraz ubezpieczenia mienia własnego ponosi wykonawca;
 - 14) wykonawca może po zakończeniu niniejszej umowy bezpłatnie zabrać w naturze poczynione nakłady na punkt kasowy bez uszkodzenia powierzchni punktu kasowego (elementy wyposażenia nie na stałe związane z budynkiem, w którym znajduje się punkt kasowy).
24. Zamawiający zastrzega sobie prawo przeprowadzenia cyklicznych kontroli sposobu realizacji przedmiotu zamówienia przez wykonawcę.
25. Jednostki administracji podatkowej, w siedzibach których realizowany będzie przedmiot zamówienia, zobowiązują się do:
- 1) umożliwienia pracownikom wykonawcy obsługującym punkt kasowy korzystania z ciągów komunikacyjnych oraz sanitariatów w siedzibie jednostki;
 - 2) udostępnienia pracownikom wykonawcy obsługującym punkt kasowy odrębnego pomieszczenia socjalnego lub pomieszczenia socjalnego wykorzystywanego przez pracowników Jednostki;
 - 3) zapewnienia właściwych warunków sanitarno-higienicznych pracy w budynku, w którym znajduje się punkt kasowy, a w szczególności właściwe ogrzewanie, sprzątanie i oświetlenie pomieszczeń przeznaczonych dla pracowników wykonawcy oraz dostęp do wody pitnej itp.;
 - 4) zapewnienia odpowiednich warunków pracy w punkcie kasowym, w tym zwłaszcza pod kątem zgodności z przepisami p.poż. i BHP.
 - 5) wyrażenia zgody na oznakowanie, na zewnątrz i wewnątrz przez wykonawcę, udostępnionego punktu kasowego w miejscach i w formie uzgodnionych przez przedstawicieli jednostki i wykonawcy;
 - 6) zapewnienia ochrony fizycznej budynku, w którym zlokalizowany jest punkt kasowy;
 - 7) informowania podatników o terminach wypłaty, zwrotu nadpłaty w punkcie kasowym zlokalizowanym w siedzibie jednostki;
 - 8) do wskazania wykonawcy jako wykonującego zastępczą obsługę kasową na rzecz jednostki w ramach umowy o wykonywanie zastępczej obsługi kasowej świadczonej na rzecz państwowych jednostek budżetowych i państwowych funduszy celowych.

Miejscowość, dnia2017 r.
podpisy osób uprawnionych do reprezentowania Wykonawcy

PROJEKT UMOWA NR /2017 (dla wszystkich części)

zawarta w dniu 2017 - - w Katowicach pomiędzy:

Izbą Administracji Skarbowej w Katowicach, ul. Damrota 25, 40-022 Katowice, reprezentowaną przez:

.....
nazwisko imię stanowisko
NIP-....., REGON

zwaną dalej **Zamawiającym**,

a firmą

.....
NIP-....., REGON

reprezentowaną przez:

1.
nazwisko imię stanowisko

2.
nazwisko imię stanowisko

zwaną dalej **Wykonawcą**,

W wyniku postępowania nr **ZKP-5/2017** o udzielenie zamówienia publicznego na „**Obsługa kasowa w jednostkach Izby Administracji Skarbowej województwa śląskiego**”, prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego, została zawarta umowa następującej treści:

§ 1

PRZEDMIOT UMOWY

Przedmiotem umowy jest **realizacja usługi obsługi kasowej w Urzędzie Skarbowym w** (część nr postępowania **ZKP-5/2017**), zgodnie ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia nr UNP: 2401-17-087229 oraz ofertą Wykonawcy.

§ 2

TERMIN I WARUNKI REALIZACJI UMOWY

1. Przedmiot umowy będzie realizowany w **Urzędzie Skarbowym w**, z siedzibą w w terminie od 1 grudnia 2017 r. do 30 listopada 2019r.
2. Zakres usług, do których wykonania zobowiązuje się Wykonawca w ramach realizacji ww. usługi, obejmuje:

- 1) przyjmowanie w punkcie kasowym wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych należności budżetowych (podatkowych i niepodatkowych);
 - 2) przyjmowanie w punkcie kasowym wpłat związanych z rozliczaniem należności celnych, podatkowych, opłat i dopłat oraz innych dochodów rozliczanych centralnie (dochody scentralizowane - dotyczy części 3, 8, 16, 25);
 - 3) przyjmowanie w punkcie kasowym podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych;
 - 4) przyjmowanie wpłat gotówkowych dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej oraz przekazywanie ich na odpowiednie, wskazane w Załączniku nr 1 konto Urzędu Skarbowego w, prowadzone przez Narodowy Bank Polski;
 - 5) przyjmowanie wpłat gotówkowych dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej oraz przekazywanie ich na konta innych wierzycieli;
 - 6) dokonywanie wypłat dla podatników z tytułu zwrotu nadpłaty podatku na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list;
 - 7) dokonywanie wypłat dla pracowników z tytułu wypłaty wynagrodzeń i innych świadczeń na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list.
3. Wykonawca może przyjmować w punkcie kasowym także inne należności nie wskazane powyżej, jak również wykonywać czynności bankowe, jednakże z zapewnieniem pierwszeństwa dla wpłat podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych oraz wpłat dokonywanych przez pracowników danej jednostki realizujących zadania z zakresu egzekucji administracyjnej.
 4. Wpłaty, o których mowa w ust. 2 pkt 1-3, mogą być przyjmowane w postaci wpłat gotówkowych lub przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego (jeżeli dotyczy).
 5. Wpłaty, o których mowa w ust. 2 pkt 4 i 5, mogą być przyjmowane jedynie w postaci wpłat gotówkowych.
 6. Dla potrzeb obsługi kasowej urzędu Wykonawca otworzy i będzie prowadził nieoprocentowane rachunki pomocnicze.
 7. Wykonawca świadczący obsługę punktu kasowego w Urzędzie Skarbowym w wszelkie wpłaty z tytułu dochodów scentralizowanych przekazuje na rachunki bankowe Urzędu Skarbowego w Nowym Targu (dotyczy części: 3, 8, 16, 25).
 8. Wykaz rodzajów należności regulowanych przez podatników, płatników i inkasentów Urzędu Skarbowego w wraz z informacjami o kontaktach jednostki stanowi Załącznik nr 1 do umowy.
 9. Przelew pobranych należności na rachunki bankowe Urzędu Skarbowego w następuje w dniu ich pobrania, a najpóźniej w następnym dniu roboczym. W uzasadnionych

przypadkach, dopuszcza się możliwość przekazania środków najpóźniej do 2 dni roboczych od daty ich pobrania.

10. Za datę dokonania wpłaty uważa się dzień faktycznej wpłaty kwoty podatku/opłaty/niepodatkowych należności budżetowych w punkcie kasowym.
11. Wszystkie wpłaty przyjęte w punkcie kasowym należy przekazywać wyłącznie pojedynczo, oddzielnie dla każdej wpłaty na poszczególne rachunki bankowe:
 - urzędów skarbowych,
 - Urzędu Skarbowego w Tarnowie (dochody scentralizowane - dotyczy części: 3, 8, 16, 25),
 - oddziału Narodowego Banku Polskiego w Bydgoszczy (wpłaty z tytułu KP, SD i PCC).
12. Zamawiający zastrzega, że w okresie realizacji umowy (za zgodą obu stron) możliwa będzie modyfikacja zasad realizacji wpłat i wypłat określonych powyżej, mająca na celu usprawnienie obsługi klientów lub wynikająca z obowiązujących przepisów prawa.
13. Od wpłat gotówkowych, o których mowa w §2 ust. 2 pkt 1-4 dokonanych przez podatników, płatników i inkasentów tj. klientów Urzędu Skarbowego w oraz wypłat wskazanych w §2 ust. 2 pkt 6 i 7, wykonawca nie będzie pobierał żadnych prowizji i opłat bankowych.
14. Z tytułu zobowiązań podatkowych, o których mowa w §2 ust. 2 pkt 1-3 realizowanych przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego Zamawiający i klienci jednostek, w których takie transakcje wystąpią, nie będą ponosić żadnych prowizji i opłat bankowych (jeżeli dotyczy).
15. Zwroty nadpłat przez wykonawcę w punkcie kasowym, zlokalizowanym w siedzibie Urzędu Skarbowego w będą się odbywały na następujących zasadach:
 - 1) Urząd przekaze wykonawcy sporządzoną w dwóch egzemplarzach listę podatników wraz z asygnatami wypłat (dokumentami zawierającymi pisemne stwierdzenie dokonania wypłaty środków z kasy). Listy podatników muszą określać terminy wypłat, muszą być sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez uprawnionych pracowników Urzędu (zgodnie z kartą wzorów podpisów złożoną przez urząd w Narodowym Banku Polskim, a udostępnioną bankowi na podstawie Umowy o wykonywanie zastępczej obsługi kasowej, świadczonej na rzecz państwowych jednostek budżetowych i państwowych jednostek budżetowych i państwowych funduszy celowych, zawartej między NBP a Wykonawcą);
 - 2) przedmiotowa lista podatników będzie zawierała następujące dane: nazwisko i imię podatnika, PESEL, NIP, adres zamieszkania podatnika, kwotę zwrotu nadpłaty, sumę wszystkich kwot zwrotów nadpłat;
 - 3) Urząd ustala termin zwrotu nadpłaty podatnikowi wskazanemu na liście oraz informuje podatnika o terminie zwrotu nadpłaty;

- 4) co najmniej na jeden dzień przed wyznaczonym terminem zwrotu nadpłaty Urząd przekaze na specjalnie w tym celu prowadzony przez wykonawcę rachunek pomocniczy o numerze środki pieniężne w wysokości odpowiadającej sumie wszystkich kwot zwrotów nadpłat danej listy;
 - 5) zatwierdzona lista stanowi podstawę do przekazania środków finansowych na rachunek pomocniczy;
 - 6) podatnik zgłaszający się do punktu kasowego zlokalizowanym w siedzibie Urzędu Skarbowego w po odbiór zwrotu nadpłaty winien okazać dowód tożsamości oraz pokwitować odbiór gotówki;
 - 7) rozliczenie środków przekazanych przez Urząd na pomocniczy rachunek bankowy, o którym mowa powyżej nastąpi w terminie 14 dni od otrzymania przez wykonawcę listy podatników (oddzielnie dla każdej listy). W tym celu wykonawca przekaze Urzędowi jeden z dwóch egzemplarzy listy podatników, do którego dołączy asygnaty wypłaty, potwierdzone przez odbiorcę zwrotu nadpłaty. Kwoty, po które nie zgłosili się podatnicy podlegają zwrotowi na rachunek bankowy Urzędu, z którego zostały przekazane, nie później niż w ostatnim dniu roboczym miesiąca;
 - 8) w sporadycznych sytuacjach wynikających z potrzeb Urzędu Wykonawca zobowiązany jest do realizacji zwrotów w terminach wcześniejszych tj. przed przekazaniem środków finansowych na dokonanie zwrotów. Wykonawca dokona zwrotów w ramach posiadanych środków finansowych z niezrealizowanych zwrotów lub z bieżących wpływów. Urząd zobowiązuje się do złożenia w NBP polecenia przelewu środków na rachunek bankowy Wykonawcy na tak realizowane zwroty najpóźniej w dniu ich dokonania.
16. Wypłaty dla pracowników z tytułu wynagrodzeń i innych świadczeń dokonywane przez Wykonawcę w punkcie kasowym, zlokalizowanym w siedzibie Urzędu Skarbowego w będą się odbywały na następujących zasadach:
- 1) co najmniej na jeden dzień przed wyznaczonym terminem wypłaty wynagrodzeń lub innych świadczeń na rzecz pracowników Izby, Urząd przekaze na specjalnie w tym celu prowadzony przez wykonawcę rachunek pomocniczy o numerze środki pieniężne w wysokości odpowiadającej sumie wszystkich kwot wypłat wraz ze sprawdzoną i zatwierdzoną do wypłaty przez uprawnionych pracowników Izby listą wypłat. Uprawnionymi do podpisania ww. listy są pracownicy wskazani na karcie wzorów podpisów z NBP dla rachunku wydatków budżetowych Izby Administracji Skarbowej w Katowicach o numerze 21 1010 1212 0010 3622 3000 0000;
 - 2) zwrot niezrealizowanych wypłat dla pracowników z przekazanej listy płać nastąpi w ostatnim dniu roboczym miesiąca na rachunek bankowy wydatków budżetowych Izby, z którego zostały przekazane.

FUNKCJONOWANIE PUNKTU KASOWEGO

1. Pomieszczenie/pomieszczenia, w którym Wykonawca realizował będzie przedmiot zamówienia zostaje/zostają przekazane Wykonawcy na zasadzie najmu.
2. Powierzchnia najmu punktu kasowego wynosi: m².
3. Wykonawca – z tytułu najmu i eksploatacji (partycypowania w kosztach ochrony, utrzymania czystości, dostarczania energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, odprowadzania ścieków i odbioru odpadów) pomieszczenia/ pomieszczeń - będzie ponosił opłatę ryczałtową w kwocie 300,00 zł brutto miesięcznie (słownie: trzysta złotych). Wykonawca wpłaci na rachunek dochodów budżetowych Izby Administracji Skarbowej w Katowicach w NBP Oddział w Katowicach nr rachunku 68 1010 1212 0010 3622 3100 0000 kwotę miesięcznej opłaty z tytułu najmu na podstawie wystawionej przez Zamawiającego faktury, w terminie 21 dni od dnia wystawienia dokumentu.
4. Świadczenie przez wykonawcę usług związanych z prowadzeniem punktu kasowego w Urzędzie Skarbowym w odbywać się będzie od poniedziałku do piątku, w godzinach wskazanych w Załączniku nr
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany godzin pracy stanowiska kasowego w przypadku:
 - 1) zmiany godzin pracy jednostki;
 - 2) pracy w dni wolne (sobota), jeśli wynika to z zaleceń jednostek nadrzędnych np. wydłużenia czasu pracy w końcowym okresie przyjmowania zeznań rocznych, w „Dni Otwarte”.
6. O zmianie godzin pracy danej jednostki wykonawca zostanie powiadomiony na piśmie.
7. Łączna ilość dodatkowych godzin pracy dla każdego zadania nie przekroczy 70 godzin w ciągu całego okresu trwania umowy.
8. Zlecenie dodatkowych godzin pracy do liczby określonej w ust. 7 nie powoduje żadnych skutków finansowych po stronie Zamawiającego.
9. W związku ze świadczeniem usług będących przedmiotem zamówienia, Wykonawca zobowiązuje się ponadto do:
 - 1) dostosowania przekazanego do użytkowania pomieszczenia do wymogów wynikających z obowiązujących oraz wewnętrznych uregulowań wykonawcy; w tym instalacji własnej linii telefonicznej i Internetu (przy jednoczesnym zapewnieniu przez jednostkę dostępu do mediów). Jednostka, w której realizowane będą prace, zostanie powiadomiona z wyprzedzeniem o terminie i zakresie planowanych do wykonania prac;
 - 2) wyposażenia punktu kasowego w urządzenia i materiały niezbędne do należytego wykonywania i dokumentowania operacji kasowych (np. wynikających z wymogów i przepisów wewnętrznych wykonawcy); powyższe obejmuje również zaopatrzenie w druki (blankiety) niezbędne do realizowania wpłat przez podatników/pracowników jednostki;

- 3) oznakowania punktu kasowego logiem firmy, zamieszczenia informacji o godzinach pracy kasy oraz przerwach w pracy kasjerki;
 - 4) zapewnienia obsady personalnej punktu kasowego – pracownika Wykonawcy, niekaranego, zatrudnionego na podstawie umowy o pracę;
 - 5) zapewnienia zastępstwa dla pracownika/pracowników realizujących przedmiot zamówienia celem zapewnienia ciągłości realizacji usługi. Zamawiający wymaga, aby maksymalny termin zapewnienia obsady punktu kasowego w przypadku nie dającej się wcześniej przewidzieć przerwy w pracy punktu kasowego (zdarzenie losowe) nie przekroczył 2 godzin, licząc od momentu otrzymania przez Wykonawcę informacji o braku pracownika obsługującego punkt kasowy. W przypadku niedotrzymania powyższego terminu Zamawiający naliczy kary określone w §5 ust. 2 pkt 2 projektu umowy;
 - 6) w przypadku przekazania mienia stanowiącego własność jednostki do użytkowania Wykonawcy (za protokołem zdawczo-odbiorczym) ponoszenia odpowiedzialności za ww. mienie;
 - 7) ponoszenia odpowiedzialności za wartości pieniężne, począwszy od chwili przyjęcia wpłaty do kasy;
 - 8) konwojowania na własny koszt środków pieniężnych zgromadzonych w punkcie kasowym będącym przedmiotem najmu do miejsca ich przeznaczenia;
 - 9) terminowego i rzetelnego zapewnienia obsługi kasowej klientów w punkcie kasowym zgodnie ze starannością wymaganą dla czynności wykonywanych w ramach działalności bankowej;
 - 10) nie prowadzenia w punkcie kasowym innej działalności niż objętej przedmiotem zamówienia oraz określonej w §2 ust. 3;**
 - 11) nie oddawania punktu kasowego osobom trzecim w poddzierżawę, podnajem lub do bezpłatnego używania;
 - 12) pracownicy Wykonawcy realizujący usługę zobowiązani są do zapoznania się i przestrzegania obowiązujących w budynku Urzędu, w którym znajduje się punkt kasowy, instrukcji dotyczących bezpieczeństwa pożarowego oraz instrukcji w zakresie ochrony danych i informacji;
 - 13) koszt adaptacji (modernizacji) pomieszczenia kasowego, jego wyposażenia i utrzymania oraz ubezpieczenia mienia własnego ponosi Wykonawca;
 - 14) Wykonawca może po zakończeniu niniejszej umowy bezpłatnie zabrać w naturze poczynione nakłady na punkt kasowy bez uszkodzenia powierzchni punktu kasowego (elementy wyposażenia nie na stałe związane z budynkiem, w którym znajduje się punkt kasowy).
10. Urząd Skarbowy w zobowiązuje się do:
- 1) umożliwienia pracownikom Wykonawcy obsługującym punkt kasowy korzystania z ciągów komunikacyjnych oraz sanitariatów w siedzibie jednostki;

- 2) udostępnienia pracownikom Wykonawcy obsługującym punkt kasowy odrębnego pomieszczenia socjalnego lub pomieszczenia socjalnego wykorzystywanego przez pracowników jednostki,
- 3) zapewnienia właściwych warunków sanitarno-higienicznych pracy w budynku, w którym znajduje się punkt kasowy, a w szczególności właściwe ogrzewanie, sprzątanie i oświetlenie pomieszczeń przeznaczonych dla pracowników wykonawcy oraz dostęp do wody pitnej itp.;
- 4) zapewnienia odpowiednich warunków pracy w punkcie kasowym, w tym zwłaszcza pod kątem zgodności z przepisami p.poż. i BHP;
- 5) wyrażenia zgody na oznakowanie, na zewnątrz i wewnątrz przez Wykonawcę, udostępnionego punktu kasowego w miejscach i w formie uzgodnionych przez przedstawicieli Urzędu Skarbowego w i Wykonawcy;
- 6) zapewnienia ochrony fizycznej budynku, w którym zlokalizowany jest punkt kasowy;
- 7) informowania podatników o terminach wypłaty, zwrotu nadpłaty w punkcie kasowym zlokalizowanym w siedzibie jednostki;
- 8) wskazania Wykonawcy jako wykonującego zastępczą obsługę kasową na rzecz Urzędu Skarbowego w w ramach umowy o wykonywanie zastępczej obsługi kasowej świadczonej na rzecz państwowych jednostek budżetowych i państwowych funduszy celowych.

§ 4

PŁATNOŚĆ

1. Zgodnie z ofertą Wykonawcy, wartość umowy za wykonywanie usługi obsługi kasowej w Urzędzie Skarbowym w wynosi..... zł brutto.
2. Płatności dokonywane będą z dołu w rozliczeniach miesięcznych, tj. w wysokości zł brutto miesięcznie.
3. Zamawiający dopuszcza - za swoją zgodą wyrażoną na piśmie - zmianę warunków umowy w zakresie zmiany stawki podatku VAT oraz wynikających z niej zmian cen i wartości.
4. Regulowanie należności za wykonaną usługę następować będzie poprzez przelew na konto bankowe Wykonawcy podane na fakturze, w ciągu 21 dni od dnia wpływu do siedziby Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury.
5. Za datę dokonania płatności strony uznają datę obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
6. Wykonawca nie może bez pisemnej zgody Zamawiającego przenieść wierzytelności wynikających z tytułu niniejszej umowy na osobę trzecią, ani dokonywać kompensaty.

§ 5

KARY UMOWNE

1. Strony zastrzegają sobie prawo naliczania kar umownych za niewykonanie lub nienależyte wykonanie przedmiotu umowy.
2. W razie nienależytego wykonania umowy, Zamawiający ma prawo nałożyć na Wykonawcę następujące kary umowne:
 - 1) w przypadku nieuzasadnionego odstąpienia od umowy przez Wykonawcę, Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną w wysokości 20% ceny brutto określonej w §4 ust. 1;
 - 2) w przypadku niezapewnienia możliwości dokonywania płatności przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego, Wykonawca zapłaci zamawiającemu karę umowną w wysokości 20% ceny brutto określonej w §4 ust. 1 (jeżeli dotyczy);
 - 3) w przypadku braku zapewnienia obsługi kasowej powyżej dwóch godzin – w wysokości 100,00 zł brutto za każdą godzinę pozostawienia punktu kasowego bez obsługi kasowej;
 - 4) w przypadku stwierdzenia zależnej od Wykonawcy awarii terminala płatniczego, która uniemożliwi dokonywanie transakcji za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego przez okres dłuższy niż dwa dni robocze następujące po dniu stwierdzenia awarii – w wysokości 100,00 zł brutto za każdy kolejny dzień, w którym Wykonawca nie zapewnił możliwości dokonywania transakcji za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego (jeżeli dotyczy);
 - 5) za brak co najmniej jednego pracownika realizującego przedmiot umowy zatrudnionego na podstawie umowy o pracę w wysokości 2 000,00 zł brutto, za każdy ujawniony taki przypadek;
 - 6) w przypadku ujawnienia, że pracownik obsługujący punkt kasowy jest karany w wysokości 10 000,00 zł brutto za każdy taki przypadek.
3. Kary umowne zastrzeżone na rzecz zamawiającego mogą być dochodzone z każdego tytułu odrębnie i podlegają łączeniu.
4. Zapłata przez Wykonawcę kary umownej nie zwalnia Wykonawcy z realizowania obowiązków określonych niniejszą umową, z wyłączeniem ust. 2 pkt 1.
5. Termin zapłaty kary umownej wynosi 7 dni od daty doręczenia zawiadomienia o obciążeniu karą umowną.
6. W przypadku opóźnienia w zapłacie kary umownej Zamawiającemu przysługuje prawo naliczenia odsetek ustawowych.
7. Jeżeli wykonawca nie zapłaci kary w terminie 7 dni od dnia otrzymania zawiadomienia o obciążeniu karą umowną kara może zostać potrącona z należnego wynagrodzenia wykonawcy.
8. Wykonawca wyraża zgodę na potrącanie przez Zamawiającego kar umownych z należnego

Wykonawcy wynagrodzenia.

9. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego do wysokości poniesionej szkody na zasadach ogólnych, w przypadku gdy szkoda wyrządzona Zamawiającemu w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem umowy przez Wykonawcę przewyższy wysokość kar umownych określonych w ust. 2.

§ 6

ROZWIĄZANIE UMOWY

1. W przypadku niewywiązywania się z ustaleń zawartych w niniejszej umowie, Wykonawca oraz Zamawiający mogą wypowiedzieć podpisaną umowę z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca.
2. W przypadku określonym w ust. 1 Wykonawca zwróci zamawiającemu niewykorzystaną część wpłaty, o której mowa w § 2 ust. 2 niniejszej umowy.
3. Umowa może być rozwiązana przez Zamawiającego bez wypowiedzenia w przypadku naruszenia istotnych postanowień umowy.
4. Umowa może zostać rozwiązana za porozumieniem stron w każdym czasie.
5. W przypadku przekształceń w strukturze administracji podatkowej, które spowodują, że realizacja części przedmiotu zamówienia stanie się bezprzedmiotowa (z uwagi na likwidację jednostki, w której zamówienie będzie realizowane) Zamawiający ma prawo rozwiązać umowę ze skutkiem na dzień wskazanym w ustawie.
6. Zgodnie z art. 145 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w razie zaistnienia istotnej zmiany okoliczności powodującej, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy, Zamawiający może odstąpić od umowy w terminie 30 dni od powzięcia wiadomości o tych okolicznościach. W tym przypadku Wykonawca może żądać wyłącznie wynagrodzenia należnego z tytułu wykonanej części umowy.

§ 7

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w poufności wszelkich informacji prawnie chronionych uzyskanych w związku z realizacją niniejszej umowy.
2. W kwestiach nie uregulowanych niniejszą umową w pierwszej kolejności obowiązują przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. *Kodeks Cywilny* (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 459 z późn. zm.).
3. Ewentualne spory powstające w związku z realizacją niniejszej umowy strony poddają rozpoznaniu przez Sąd Powszechny właściwy według siedziby Zamawiającego.

4. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

.....
Zamawiający

.....
Wykonawca

Załączniki do umowy:

Załącznik nr 1 do umowy - Kserokopia formularza oferty wykonawcy

Załącznik nr 2 do umowy - Wykaz numerów rachunków Urzędu Skarbowego w, Izby Administracji Skarbowej w Katowicach oraz Urzędu Skarbowego w Nowym Targu

Załącznik nr 3 do umowy - Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

Załącznik nr 3/... do umowy - Opis przedmiotu zamówienia dla części

