

PROJEKT
UMOWA NR /2019
dotycząca części

zawarta w dniu w Katowicach pomiędzy:

Skarbem Państwa - Izbą Administracji Skarbowej w Katowicach, z siedzibą w Katowicach przy ul. Damrota 25, NIP 954-13-02-993, REGON 001021234

reprezentowanym przez:

..... –

zwanym dalej **Zamawiającym**,

a

..... z siedzibą w, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w/dla pod numerem KRS, o numerze NIP: i numerze REGON:,

reprezentowaną /-nym przez:*

/Panią/Panem przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej pod nazwą z siedzibą w, ul., o numerze NIP: i numerze REGON:/*

reprezentowaną/-nym przez:

zwaną/-nym dalej **Wykonawcą**,

a wspólnie **Stronami**

W wyniku postępowania nr **ZKP-4/2019** o udzielenie zamówienia publicznego na „**Obsługę kasową 35 urzędów skarbowych podległych Izbie Administracji Skarbowej w Katowicach**”, prowadzonego w trybie **przetargu nieograniczonego**, została zawarta umowa następującej treści:

§ 1

PRZEDMIOT UMOWY

1. **Zamawiający** zleca, a **Wykonawca** przyjmuje do wykonania przedmiot umowy, którym jest **świadczenie usług w zakresie obsługi kasowej w urzędach skarbowych:**

-
-
-

zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia o numerze UNP: 2401-19-187583 oraz złożoną ofertą otwartą w dniu

2. Przedmiot umowy musi być zgodny z:
- formularzem oferty, którego kopia stanowi Załącznik nr 1 do umowy,
 - formularzem cenowym, którego kopia stanowi Załącznik nr 2 do umowy,
 - ogólnym opisem przedmiotu zamówienia stanowiącym Załącznik nr 3 do umowy,
 - szczegółowym opisem przedmiotu dla części zamówienia stanowiącym Załącznik nr 4/... do umowy.

§ 2

UPRAWNIENIA

1. Wykonawca świadczy usługi obsługi kasowej na podstawie
2. Wykonawca zobowiązuje się do natychmiastowego powiadomienia Zamawiającego o utracie uprawnień do prowadzenia działalności gospodarczej będącej przedmiotem umowy.

§ 3

TERMIN I WARUNKI REALIZACJI UMOWY

1. Przedmiot umowy będzie realizowany w terminie (w zależności od zastosowania prawa opcji, o którym mowa w pkt 4.3. SIWZ).
2. Miejsce prowadzenia punktów kasowych dla jednostek:

Urząd Skarbowy	Adres punktu kasowego	Odległość od siedziby urzędu w metrach

3. Zakres usług, do których wykonania zobowiązuje się Wykonawca w ramach realizacji ww. usługi, obejmuje:
 - 1) przyjmowanie wszelkich **wpłat podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych, należności celnych, podatkowych, opłat i dopłat oraz innych dochodów rozliczanych centralnie (dochody scentralizowane)**, w szczególności:
 - a) podatków dochodowych,
 - b) podatków pośrednich,
 - c) podatków od czynności cywilnoprawnych,
 - d) podatków od spadków i darowizn,
 - e) należności celnych,
 - f) podatków VAT od importu,
 - g) mandatów i kar pieniężnych,
 - h) podatków akcyzowych,
 - i) podatków od gier,
 - j) opłat paliwowych,
 - k) zabezpieczeń,

- l) należności z tytułu przepadku mienia na rzecz Skarbu Państwa,
- m) innych zobowiązań podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych, do których określenia i poboru właściwym organem jest urząd skarbowy, oraz przekazywanie ich na odpowiednie rachunki bankowe urzędów skarbowych;
- 2) przyjmowanie wpłat z tytułu grzywien nałożonych w drodze mandatu karnego,
- 3) dokonywanie **wpłat gotówkowych dla podatników** z tytułu nadpłat i zwrotu podatków, na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list;
- 4) dokonywanie **wpłat dla pracowników** z tytułu wypłaty wynagrodzeń i innych świadczeń na podstawie przekazanych (przelanych) środków i złożonych do nich list.
4. Wykaz rodzajów należności regulowanych przez podatników oraz numerów rachunków bankowych urzędów skarbowych:
 - - Załącznik nr 4/... do umowy
 - – Załącznik nr 4/... do umowy
 - – Załącznik nr 4/... do umowy.
5. Wykonawca każdy punkt kasowy wyposaża w terminal płatniczy umożliwiający dokonywanie wpłat za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego.
6. Wpłaty, o których mowa w ust. 3 pkt 1 i 2, mogą być przyjmowane w postaci wpłat gotówkowych lub przez terminal płatniczy za pośrednictwem karty płatniczej lub telefonu komórkowego.
7. Dla potrzeb obsługi kasowej urzędu Wykonawca otworzy i będzie prowadził nieoprocentowane rachunki pomocnicze.
8. Wykonawca zobowiązany jest przyjąć każdą wpłatę podatników, bez względu na jej wysokość. Dane przedstawione w Załączniku nr 4/... do umowy zawierają szacunkowe wielkości transakcji dokonywanych przez podatników – Zamawiający nie ma wpływu na wysokość wpłat dokonywanych przez podatników w punktach kasowych.
9. W przypadku prowadzenia punktów kasowych w siedzibach urzędów skarbowych Wykonawca może przyjmować także inne należności nie wskazane powyżej, jak również wykonywać czynności związane z prowadzoną działalnością, jednakże z zapewnieniem pierwszeństwa dla wpłat i wypłat określonych w §3 ust. 3 umowy - w przypadku prowadzenia punktów kasowych poza siedzibami urzędów skarbowych obsługa podatnika odbywa się zgodnie z kolejnością przyjsia.
10. Przelew pobranych należności na rachunki bankowe danej jednostki **następuje w dniu ich pobrania**, a najpóźniej w następnym dniu roboczym.
11. Za datę dokonania wpłaty uważa się dzień faktycznej wpłaty kwoty dokonanej przez podatnika w punkcie kasowym.
12. Wpłaty przyjmowane będą przez Wykonawcę na obowiązujących i zgodnych z przepisami prawa dowodach wpłat.
13. Zaopatrzenie punktów kasowych w dowody wpłat Wykonawca zapewnia na własny koszt.
14. W wyjątkowych przypadkach, na życzenie podatnika (tzw. dyspozycja ustna), Wykonawca zobowiązuje się do przyjęcia każdej wpłaty bez konieczności wypełniania dowodów wpłat (np. w przypadku choroby podatnika lub tzw. „trudnego klienta”).
15. Wpłaty przyjmowane będą przez Wykonawcę oddzielnie dla każdego podatku, każdej opłaty, każdego cła i każdej innej należności.
16. Przekazanie przyjętych wpłat na poszczególne rachunki bankowe urzędów skarbowych następować będzie wyłącznie pojedynczo dla każdej wpłaty.

17. Od wpłat gotówkowych lub realizowanych za pośrednictwem terminala płatniczego dokonanych przez podatników, o których mowa w **ust. 3 pkt 1** oraz wypłat wymienionych w **ust. 3 pkt 3 i 4**, **Wykonawca nie będzie pobierał żadnych prowizji i opłat.**
18. Od wpłat gotówkowych lub realizowanych za pośrednictwem terminala płatniczego, o których mowa w **ust. 3 pkt 2**, **Wykonawca może pobrać prowizję lub opłatę według taryfy obowiązującej u Wykonawcy.**
19. Świadczenie przez Wykonawcę usług związanych z prowadzeniem punktów kasowych odbywać się będzie od poniedziałku do piątku, w godzinach wyznaczonych dla poszczególnych urzędów z uwzględnieniem przerw w pracy kasjerek wynikających z art. 134 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 1040).
20. Godziny pracy punktów kasowych w siedzibach urzędów oraz poza siedzibami urzędów określa Załącznik nr 4/... do umowy. Punkty kasowe muszą być czynne co najmniej w godzinach określonych w ww. Załączniku. Zamawiający dopuszcza wydłużenie godzin pracy punktów kasowych lub uruchomienie dodatkowych punktów kasowych - według uznania Wykonawcy - jednak nie będzie miało to wpływu na ocenę oferty.
21. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany godzin pracy punktów kasowych w przypadku zmiany godzin pracy urzędów.
22. W sytuacji wydłużenia godzin pracy urzędów skarbowych oraz pracy urzędów w dni wolne (soboty) punkty kasowe będą nieczynne.
23. Zamawiający zastrzega, że w okresie realizacji umowy (za zgodą obu stron) możliwa będzie modyfikacja zasad realizacji wpłat i wypłat, mająca na celu usprawnienie obsługi klientów lub wynikająca z obowiązujących przepisów prawa.
24. Wykonawca, na życzenie Zamawiającego, zobowiązuje się sporządzać raporty dla poszczególnych jednostek o dokonanych operacjach. Raporty winny zawierać w szczególności: nazwę urzędu skarbowego na rzecz którego dokonano wpłaty, placówkę w której dokonano wpłaty, datę wpłaty, kwotę wpłaty, numer rachunku bankowego urzędu skarbowego.
25. Zamawiający zastrzega sobie prawo przeprowadzania cyklicznych kontroli sposobu realizacji przedmiotu zamówienia przez Wykonawcę.
26. Wykonawca przedłoży Zamawiającemu imienne wykazy osób wykonujących przedmiot zamówienia najpóźniej 2 dni przed rozpoczęciem realizacji umowy.
27. Wszystkie osoby, które będą obsługiwać punkty kasowe, czyli realizujące bezpośrednio zamówienie, których czynności polegają na wykonywaniu pracy w sposób określony w art. 22§1 ustawy *Kodeks Pracy*, Wykonawca zatrudnia na podstawie umowy o pracę. Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę dotyczy całego okresu wykonywania zamówienia i osób bezpośrednio zaangażowanych w realizację przedmiotu umowy.
28. Zamawiający ma prawo żądać od Wykonawcy, przed podpisaniem umowy, jak również w każdym momencie jej trwania, przedłożenia poświadczonych za zgodność z oryginałem kopii umów osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Na życzenie Zamawiającego, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia przesłania stosownego pisma, Wykonawca przedłoży poświadczone za zgodność z oryginałem kopie umów o pracę. Kopie umów, po spełnieniu przez Wykonawcę obowiązków informacyjnych, przewidzianych w art. 13 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. 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.U. UE L 119

z 04.05.2016r.) wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio Wykonawca pozyskał w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego, na podstawie którego zostanie zawarta umowa, powinny zostać zanonimizowane w sposób zapewniający ochronę danych osobowych pracowników, tj. w szczególności¹ bez adresu, nr PESEL pracownika. Informacje takie jak: imię i nazwisko, data zawarcia umowy, rodzaj umowy o pracę i zakres obowiązków powinny być możliwe do zidentyfikowania.

29. W razie urlopu, choroby lub ustania stosunku pracy osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, Wykonawca uzupełnia stan osób realizujących przedmiot zamówienia o inne osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę oraz informuje o tym Zamawiającego, przedkładając na żądanie Zamawiającego, odpowiednie dokumenty. Brak spełnienia przez Wykonawcę powyższego obowiązku będzie traktowane jako niewypełnienie obowiązku zatrudnienia pracownika na umowę o pracę, co wiąże się z zapłatą kary umownej, o której mowa w §8 ust. 2 pkt 5 umowy.
W przypadku prowadzenia punktów kasowych poza siedzibą urzędów skarbowych Zamawiający nie wymaga informacji o dokonywanych przez Wykonawcę zmianach w zatrudnieniu.
30. W przypadku uzasadnionych wątpliwości co do przestrzegania prawa pracy przez Wykonawcę, Zamawiający może zwrócić się o przeprowadzenie kontroli przez Państwową Inspekcję Pracy.
31. Wykonawca przez cały okres realizacji przedmiotu zamówienia musi posiadać aktualne ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia na sumę gwarancyjną określoną w pkt 6.1.3. SIWZ.
32. W przypadku, gdy okres ubezpieczenia upływa wcześniej niż termin zakończenia realizacji umowy, Wykonawca, na życzenie Zamawiającego, zobowiązany jest przedstawić kopię dowodów ich przedłużenia wraz z potwierdzeniami opłacenia składki ubezpieczeniowej lub każdej jej raty.
33. Wykonawca zobowiązuje się do terminowego i rzetelnego zapewnienia obsługi kasowej klientów w punktach kasowych zgodnie ze starannością wymaganą dla czynności wykonywanych w ramach prowadzonej działalności.

§ 4

ZASADY PROWADZENIA PUNKTÓW KASOWYCH W SIEDZIBACH URZĘDÓW SKARBOWYCH (jeżeli dotyczy – Zamawiający dostosuje niniejsze zapisy do złożonej oferty)

1. Zasady prowadzenia punktów kasowych w siedzibach urzędów skarbowych:
 - 1) pomieszczenia, w których Wykonawca realizuje przedmiot zamówienia, przekazane zostają na zasadzie najmu;
 - 2) z tytułu najmu i eksploatacji (partycypowania w kosztach ochrony, utrzymania czystości, dostarczania energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, odprowadzania ścieków, odbioru odpadów itp.) pomieszczeń Wykonawca poniesie opłatę ryczałtową w kwocie **500,00 zł brutto miesięcznie** (słownie: pięćset złotych);
 - 3) Wykonawca, kwotę określoną w pkt 2, wpłaca na rachunek dochodów budżetowych Izby Administracji Skarbowej w Katowicach w NBP Oddział w Katowicach nr rachunku 68 1010

¹ Wyliczenie ma charakter przykładowy. Umowa o pracę może zawierać również inne dane, które podlegają anonimizacji. Każda umowa powinna zostać przeanalizowana przez składającego pod kątem przepisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. 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.U. UE L 119 z 04.05.2016r.). Zakres anonimizacji umowy musi być zgodny z przepisami ww. rozporządzenia..

- 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;
- 4) wyposażenie punktów kasowych będące własnością Zamawiającego zostanie powierzone Wykonawcy za protokołem zdawczo-odbiorczym. Z chwilą podpisania protokołu Wykonawca ponosi odpowiedzialność za powierzone mienie;
 - 5) Wykonawca we własnym zakresie i na własny koszt dostosuje i wyposaży przekazane pomieszczenia na prowadzenie usług objętych niniejszym postępowaniem, z wyłączeniem wyposażenia, o którym mowa w pkt 4;
 - 6) punkty kasowe Wykonawca winien:
 - wyposażyc w urządzenia i materiały niezbędne do należytego wykonywania i dokumentowania operacji kasowych,
 - oznakować logiem firmy,
 - zamieścić informację o godzinach pracy kas oraz o przerwach w pracy kasjerek - punkty kasowe muszą być czynne w godzinach wyznaczonych dla poszczególnych urzędów skarbowych, zgodnie z Załącznikiem nr 4/... do umowy,
 - zamieścić informację o terminach przyjmowania wpłat i ich przekazywania na rachunki bankowe urzędów skarbowych,
 - udostępnić w widocznym miejscu numer telefonu oraz adres e-mail do kontaktu dla podatników;
 - 7) Wykonawca zapewnia obsadę personalną punktów kasowych tj. pracowników Wykonawcy zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w wymiarze zapewniającym prawidłową realizację zamówienia. W przypadku braku zatrudnienia pracowników na umowę o pracę Zamawiający naliczy kary określone w §8 ust. 2 pkt 5 umowy;
 - 8) Wykonawca zapewnia zastępstwo dla pracowników realizujących przedmiot zamówienia celem zapewnienia ciągłości realizacji usługi. Zamawiający wymaga, aby maksymalny czas zapewnienia obsady punktów kasowych w przypadku nie dającej się wcześniej przewidzieć przerwy w pracy (zdarzenie losowe, „siła wyższa”) nie przekroczył 2 godzin, licząc od momentu otrzymania przez Wykonawcę informacji o braku pracownika obsługującego dany punkt kasowy. W przypadku niedotrzymania powyższego terminu Zamawiający naliczy kary określone w §8 ust. 2 pkt 6 umowy;
 - 9) odpowiedzialność za wartości pieniężne, począwszy od chwili przyjęcia wpłaty do kasy w danej jednostce, ponosi Wykonawca;
 - 10) Wykonawca we własnym zakresie i na własny koszt zapewnia konwój środków pieniężnych zgromadzonych w punktach kasowych;
 - 11) w punktach kasowych Wykonawca nie może prowadzić innej działalności niż objętej przedmiotem zamówienia oraz określonej w §3 ust. 9 umowy;
 - 12) punkty kasowe nie mogą być oddane osobom trzecim w poddzierżawę, podnajem lub do bezpłatnego używania;
 - 13) pracownicy Wykonawcy skierowani do realizacji obsługi kasowej zobowiązani są do zapoznania się i przestrzegania obowiązujących w danej jednostce zasad w zakresie bhp, ppoż., ochrony fizycznej;
 - 14) Wykonawca po zakończeniu umowy winien zabrać wszystkie elementy, w które wyposażył punkty kasowe, będące jego własnością;

- 15) Wykonawca po zakończeniu umowy zobowiązany jest do pozostawienia wyposażenia będącego własnością Zamawiającego oraz oddania pomieszczenia w stanie technicznym w jakim zostało one przekazane Wykonawcy, poza zmianami wynikającymi z naturalnego zużycia.
2. Urzędy skarbowe, w siedzibach których realizowany będzie przedmiot zamówienia, zobowiązane są do:
 - 1) umożliwienia pracownikom Wykonawcy obsługującym punkty kasowe korzystanie z ciągów komunikacyjnych oraz sanitariatów;
 - 2) zapewnienia właściwych warunków sanitarno-higienicznych pracy, a w szczególności właściwe ogrzewanie, sprzątanie i oświetlenie pomieszczeń, dostęp do wody pitnej itp.;
 - 3) zapewnienia odpowiednich warunków pracy w punktach kasowych, w tym zwłaszcza pod kątem zgodności z przepisami p.poż. i bhp;
 - 4) zapewnienia ochrony fizycznej.

§ 5

ZASADY PROWADZENIA PUNKTÓW KASOWYCH POZA SIEDZIBAMI URZĘDÓW SKARBOWYCH (jeżeli dotyczy – Zamawiający dostosuje niniejsze zapisy do złożonej oferty)

Zasady prowadzenia punktów kasowych poza siedzibami urzędów skarbowych:

- 1) zaleca się, aby punkty kasowe były zlokalizowane na parterze budynku i zapewniały możliwość obsługi osób niepełnosprawnych, zgodnie z warunkami lokalowymi Wykonawcy;
- 2) Wykonawca zobowiązuje się do zorganizowania i prowadzenia punktów kasowych na własny koszt i ryzyko;
- 3) wszelkie koszty ponoszone przez Wykonawcę na utrzymanie punktów kasowych winny być wliczone w cenę ryczałtu miesięcznego za świadczenie obsługi kasowej dla poszczególnych urzędów;
- 4) Wykonawca zobowiązuje się do oznaczenia punktów kasowych w taki sposób, aby z treści wizualnej informacji wynikało, że realizuje obsługę kasową na rzecz konkretnego urzędu skarbowego;
- 5) punkty kasowe Wykonawca winien:
 - wyposażyc w urządzenia i materiały niezbędne do należytego wykonywania i dokumentowania operacji kasowych,
 - zamieścić informację o terminach przyjmowania wpłat i ich przekazywania na rachunki bankowe urzędów skarbowych,
 - udostępnić w widocznym miejscu numer telefonu oraz adres e-mail do kontaktu dla podatników dokonujących wpłat i wypłat;
- 6) Wykonawca zamieszcza informację o godzinach pracy punktów kasowych oraz o przerwach w pracy kasjerek – punkty kasowe muszą być czynne co najmniej w godzinach wyznaczonych dla poszczególnych urzędów skarbowych, zgodnie z Załącznikiem nr 4/... do umowy. Zamawiający dopuszcza wydłużenie godzin pracy punktów kasowych lub uruchomienie dodatkowych punktów kasowych - według uznania Wykonawcy - jednak nie będzie miało to wpływu na ocenę oferty;
- 7) Wykonawca zapewnia obsadę personalną punktów kasowych tj. pracowników Wykonawcy, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w wymiarze zapewniającym prawidłową realizację

zamówienia. W przypadku braku zatrudnienia pracowników na umowę o pracę Zamawiający naliczy kary określone w §8 ust. 2 pkt 5 umowy;

- 8) Wykonawca zapewnia zastępstwo dla pracowników realizujących przedmiot zamówienia celem zapewnienia ciągłości realizacji usługi. Zamawiający wymaga, aby maksymalny czas zapewnienia obsady punktów kasowych w przypadku nie dającej się wcześniej przewidzieć przerwy w pracy (zdarzenie losowe) nie przekroczył 2 godzin, licząc od momentu otrzymania przez Wykonawcę informacji o braku pracownika obsługującego dany punkt kasowy. W przypadku niedotrzymania powyższego terminu Zamawiający naliczy kary określone w §8 ust. 2 pkt 6 umowy;
- 9) odpowiedzialność za wartości pieniężne, począwszy od chwili przyjęcia wpłaty do kasy, ponosi Wykonawca;
- 10) Wykonawca we własnym zakresie i na własny koszt zapewnia konwój środków pieniężnych zgromadzonych w punktach kasowych.

§ 6

ZWROTY NADPŁAT I PODATKÓW ORAZ WYPŁATY DLA PRACOWNIKÓW Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ

1. Zwroty nadpłat i podatków przez Wykonawcę będą się odbywały na następujących zasadach:
 - 1) urząd przekaże Wykonawcy sporządzoną w dwóch egzemplarzach listę podatników. Lista podatników będzie określać termin wypłaty oraz musi być zatwierdzona przez uprawnionych pracowników urzędu - zgodnie z kartą wzorów podpisów. Karta podpisów zostanie udostępniona na wniosek Wykonawcy po podpisaniu umowy;
 - 2) przedmiotowa lista podatników będzie zawierała następujące dane: nazwisko i imię podatnika, PESEL lub NIP, adres zamieszkania podatnika, kwotę zwrotu nadpłaty lub podatku, sumę wszystkich kwot zwrotów;
 - 3) urząd ustala termin zwrotu nadpłaty lub podatku podatnikowi wskazanemu na liście oraz informuje podatnika o terminie zwrotu;
 - 4) co najmniej na jeden dzień przed wyznaczonym terminem zwrotu nadpłaty lub podatku urząd przekaże na specjalnie w tym celu prowadzony przez Wykonawcę rachunek pomocniczy o numerze środki pieniężne w wysokości odpowiadającej sumie wszystkich kwot zwrotów danej listy;
 - 5) zatwierdzona lista stanowi podstawę do przekazania środków finansowych na rachunek pomocniczy;
 - 6) urząd, z odpowiednim wyprzedzeniem, informuje podatników o terminach wypłat gotówkowych;
 - 7) podatnicy zgłaszający się do punktów kasowych po odbiór zwrotu nadpłaty lub podatku winni okazać dowód tożsamości oraz pokwitować odbiór gotówki;
 - 8) rozliczenie środków przekazanych przez urząd na pomocniczy rachunek bankowy, nastąpi w terminie 14 dni od ostatniego umówionego terminu wypłaty (oddzielnie dla każdej listy). W tym celu Wykonawca przekaże urzędowi jeden z dwóch egzemplarzy listy podatników wraz z potwierdzeniami wypłaty sporządzonymi przez Wykonawcę a podpisanymi przez podatników lub wydrukami potwierdzenia wypłaty bez podpisu odbiorcy, gdy podatnik się nie zgłosił.

Kwoty, po które nie zgłosili się podatnicy, podlegają zwrotowi na rachunek bankowy urzędu w terminie 14 dni od ostatniego umówionego terminu wypłaty;

- 9) 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;
 - 10) sposób przekazywania list podatników zostanie ustalony z Wykonawcą przez dany urząd po podpisaniu umowy - dotyczy punktów kasowych znajdujących się poza siedzibami urzędów skarbowych.
2. Wypłaty dla pracowników z tytułu wynagrodzeń i innych świadczeń dokonywane przez Wykonawcę będą się odbywały na następujących zasadach:
- 1) co najmniej na jeden dzień przed wyznaczonym terminem wypłaty wynagrodzeń lub innych świadczeń, Zamawiający przekaże 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 Zamawiającego listą płac - zgodnie z kartą wzorów podpisów. Karta podpisów zostanie udostępniona na wniosek Wykonawcy po podpisaniu umowy;
 - 2) zwrot niezrealizowanych wypłat dla pracowników z przekazanej listy płac nastąpi w ostatnim dniu roboczym miesiąca na rachunek bankowy wydatków budżetowych Izby Administracji Skarbowej w Katowicach, z którego zostały przekazane;
 - 3) sposób przekazywania list płac zostanie ustalony z Wykonawcą przez Zamawiającego po podpisaniu umowy - dotyczy punktów kasowych znajdujących się poza siedzibami urzędów skarbowych.

§ 7

WARUNKI PŁATNOŚCI

1. Za wykonywanie usługi obsługi kasowej Wykonawca będzie otrzymywał wynagrodzenie ryczałtowe.
2. Wynagrodzenie będzie płatne z dołu w rozliczeniach miesięcznych w wysokości:
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
3. Wynagrodzenie Wykonawcy w okresie wynosi (w zależności od zastosowania prawa opcji, o którym mowa w pkt 4.3. SIWZ):
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
 - zł brutto - Urząd Skarbowy w
4. Łączna wartość umowy wynosi: zł brutto.
5. Na potrzeby niniejszej umowy uznaje się, że miesiąc rozliczeniowy liczy 30 dni kalendarzowych.
6. Wykonawcy za realizację przedmiotu umowy w niepełnym okresie rozliczeniowym – w przypadku zastosowania opcji - przysługuje wynagrodzenie wyliczone według wzoru:

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;

- 4) w przypadku braku przekazania przez Wykonawcę środków na rachunki bankowe danej jednostki w terminie określonym w §3 ust. 10 umowy w wysokości 2% wartości nieprzekazanej kwoty;
 - 5) za brak pracownika realizującego przedmiot umowy zatrudnionego na podstawie umowy o pracę w wysokości 2 500,00 zł brutto - kara naliczana będzie od każdej osoby i za każdy miesiąc w którym takie uchybienie zostało stwierdzone oddzielnie;
 - 6) w przypadku braku nie zapewnienia obsługi kasowej powyżej 2 godzin – w wysokości 100,00 zł brutto za każdą godzinę pozostawienia punktu kasowego bez obsługi kasowej;
 - 7) w przypadku braku aktualnego ubezpieczenia, o którym mowa w §3 ust. 32 w wysokości 0,5% wartości umowy brutto określonej w §7 ust. 4 za każdy rozpoczęty dzień braku ciągłości takiego ubezpieczenia.
3. Kary umowne zastrzeżone na rzecz Zamawiającego mogą być dochodzone z każdego tytułu odrębnie i podlegają łączeniu.
 4. Naliczenie powyższych kar umownych nie zwalnia Wykonawcy z obowiązku realizowania usług określonych niniejszą umową za wyjątkiem zapisów 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 za opóźnienie zgodnie z art. 481 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks Cywilny (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1145).
 7. W przypadku nie zapłacenia kary w terminie do 7 dni od dnia otrzymania zawiadomienia o obciążeniu karą umowną kara ta może zostać potrącona z należnego wynagrodzenia Wykonawcy.
 8. Wykonawca wyraża zgodę na potrącanie przez Zamawiającego kar umownych z należnego Wykonawcy wynagrodzenia w przypadku.
 9. Zamawiający zastrzega sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach określonych w Kodeksie cywilnym 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.

§ 9

WYGAŚNIĘCIE, Odstąpienie, Rozwiązanie Umowy

1. Umowa wygasa na skutek wykonania przedmiotu umowy oraz na skutek czynności podejmowanych przez Strony na podstawie i w sposób wskazany w umowie oraz w przepisach Kodeksu cywilnego.
2. W uzasadnionych przypadkach umowa może być rozwiązana na mocy zgodnego porozumienia Stron, określającego tryb oraz konsekwencje rozwiązania umowy.
3. W przypadku wcześniejszego rozwiązania umowy, Wykonawcy przysługuje jedynie wynagrodzenie za faktycznie zrealizowaną część umowy.

4. Każda ze Stron może odstąpić od Umowy lub rozwiązać umowę w trybie natychmiastowym z powodu niedotrzymania przez drugą stronę istotnych warunków Umowy lub w przypadkach przewidzianych w Kodeksie cywilnym. Odstąpienie od Umowy może nastąpić w terminie 7 dni po bezskutecznym upływie wyznaczonego drugiej stronie dodatkowego terminu do wykonania zobowiązania.
5. Zamawiający może odstąpić od umowy lub rozwiązać umowę w przypadku zaistnienia okoliczności o których mowa w art. 145 ustawy Pzp.
6. Zamawiający może rozwiązać umowę ze skutkiem natychmiastowym w przypadku rażącego naruszenia warunków umowy przez Wykonawcę.
7. W uzasadnionych przypadkach umowa może być rozwiązana w każdym czasie za porozumieniem Stron.
8. Odstąpienie od umowy lub rozwiązanie umowy wymaga formy pisemnej.
9. Odstąpienie od umowy lub rozwiązanie umowy może dotyczyć całości lub części umowy.
10. Umowa może być rozwiązana z trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia ze skutkiem na koniec miesiąca za wyjątkiem ust. 3 niniejszego paragrafu.

§ 10 PODWYKONAWCY

1. Zamawiający żąda, aby Wykonawca osobiście wykonywał kluczowe elementy zamówienia. Za kluczowe elementy zamówienia Zamawiający uznaje realizację usługi polegającej na obsłudze punktów kasowych objętych niniejszym postępowaniem, bez względu czy punkty kasowe będą znajdowały się w siedzibie urzędu skarbowego, czy poza urzędem.
2. Wykonawca może przekazać do realizacji podwykonawcy wyłącznie element zamówienia polegający na konwoju gotówki (inkasa).
3. Realizację przedmiotu zamówienia polegającego na konwoju gotówki Wykonawca powierza podwykonawcom:
4. Powierzenie wykonania części zamówienia podwykonawcom nie zwalnia Wykonawcy z odpowiedzialności za należyte wykonanie tego zamówienia.
5. Wykonawca ponosi wobec Zamawiającego pełną odpowiedzialność za wszelkie czynności, których wykonanie powierzył podwykonawcom. Wykonawca odpowiada za działania i zaniechania podwykonawców jak za własne.
6. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za dokonywanie w terminie wszelkich rozliczeń finansowych z podwykonawcami.

§ 11 POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Zamawiający dopuszcza zmiany w treści niniejszej umowy zgodnie z Kodeksem cywilnym i art. 144 ustawy Pzp.
2. Wykaz osób do kontaktu z ramienia Zamawiającego i Wykonawcy stanowi Załącznik nr 5 do umowy.

3. Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji uzyskanych w związku z realizacją niniejszego zamówienia, zarówno w trakcie trwania umowy jak i po jej wygaśnięciu.
4. Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umowy jak również za szkody wyrządzone przez swoich pracowników przy realizacji umowy.
5. 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 2018 r., poz. 1986 ze zm.) oraz ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. *Kodeks Cywilny* (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1145).
6. Ewentualne spory powstające w związku z realizacją niniejszej umowy Strony poddają rozpoznaniu przez Sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
7. 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

Załącznik nr 2 do umowy – kserokopia Formularza cenowego

Załącznik nr 3 do umowy - Ogólny opis przedmiotu zamówienia

Załącznik nr 4/... do umowy - Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia dla części ...

Załącznik nr 5 do umowy – Wykaz osób do kontaktu

** Zamawiający odpowiednio dostosuje zapisy umowy po wyborze najkorzystniejszej oferty w danej części*

WYKAZ OSÓB DO KONTAKTU
w sprawie obsługi kasowej

L.p.	Jednostka	Z ramienia Zamawiającego	Z ramienia Wykonawcy
1	Urząd Skarbowy w Będzinie		
2	Pierwszy Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej		
3	Drugi Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej		
4	Urząd Skarbowy w Bytomiu		
5	Urząd Skarbowy w Chorzowie		
6	Urząd Skarbowy w Cieszynie		
7	Urząd Skarbowy w Czechowicach-Dziedzicach		
8	Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie		
9	Drugi Urząd Skarbowy w Częstochowie		
10	Urząd Skarbowy w Dąbrowie Górniczej		
11	Pierwszy Urząd Skarbowy w Gliwicach		
12	Drugi Urząd Skarbowy w Gliwicach		
13	Urząd Skarbowy w Jastrzębiu-Zdroju		
14	Urząd Skarbowy w Jaworznie		
15	Pierwszy Urząd Skarbowy w Katowicach		
16	Drugi Urząd Skarbowy w Katowicach		
17	Urząd Skarbowy w Kłobucku		
18	Urząd Skarbowy w Lublińcu		
19	Urząd Skarbowy w Mikołowie		
20	Urząd Skarbowy w Mysłowicach		
21	Urząd Skarbowy w Myszkowie		
22	Urząd Skarbowy w Piekarach Śląskich		
23	Urząd Skarbowy w Pszczynie		
24	Urząd Skarbowy w Raciborzu		
25	Urząd Skarbowy w Rudzie Śląskiej		
26	Urząd Skarbowy w Rybniku		
27	Urząd Skarbowy w Siemianowicach Śląskich		
28	Urząd Skarbowy w Sosnowcu		
29	Urząd Skarbowy w Tarnowskich Górach		

30	Urząd Skarbowy w Tychach		
31	Urząd Skarbowy w Wodzisławiu Śląskim		
32	Urząd Skarbowy w Zabrze		
33	Urząd Skarbowy w Zawierciu		
34	Urząd Skarbowy w Żorach		
35	Urząd Skarbowy w Żywcu		
36	Izba Administracji Skarbowej w Katowicach		