

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU

POSTĘPOWANIE O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA SEKTOROWEGO
o wartości mniejszej od równowartości w złotych polskich kwot Progów Unijnych
określonych w aktach wskazanych w art. 3 ust. 1
ustawy Prawo zamówień publicznych
w trybie przetargu bez przeprowadzania negocjacji

**Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem
podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego
wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta**

Nr sprawy ŁKA.ZIZ.271.118.2022

Zaakceptowano:

Łódź, dnia 13 kwietnia 2022 r.



I. NAZWA I ADRES ZAMAWIAJĄCEGO

„Łódzka Kolej Aglomeracyjna” sp. z o.o., 90-051 Łódź, al. Piłsudskiego 12, zwana dalej Zamawiającym, NIP: 725-202-58-42, REGON: 100893710, KRS: 0000359408, tel.: 42 236 17 00, fax: 42 235 02 05
e-mail: biuro@lka.lodzkie.pl

II. TRYB UDZIELANIA ZAMÓWIENIA

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego prowadzone jest w trybie przetargu bez przeprowadzania negocjacji na podstawie art. 33 lit. a Regulaminu udzielania zamówień sektorowych w „ŁKA” sp. z o.o., zwanego dalej: „Regulaminem ŁKA” (udostępnionego na stronie internetowej Zamawiającego: bip.lka.lodzkie.pl, zakładka: zamówienia publiczne). Ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych w niniejszym postępowaniu nie stosuje się.

III. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiot zamówienia obejmuje prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta

Szczegółowe wymagania dotyczące zamówienia zostały zawarte w **Załączniku nr 8** do ogłoszenia o zamówieniu – Opis Przedmiotu Zamówienia - oraz we wzorze umowy stanowiącym **Załącznik nr 9** do ogłoszenia o zamówieniu.

2. **Podział zamówienia na części:**

Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert częściowych. Wykonawca może złożyć jedną ofertę obejmującą całość przedmiotu zamówienia.

3. **Prawo opcji:**

Zamawiający nie przewiduje możliwości realizacji zamówienia z uwzględnieniem prawa opcji.

4. **Przedmiot zamówienia został opisany kodem CPV:**

79211000-6 Usługi księgowo

5. **Zamówienia wariantowe:**

Zamawiający nie dopuszcza możliwości składania ofert wariantowych.

6. **Zamówienia uzupełniające:**

Zamawiający nie przewiduje udzielania zamówień uzupełniających.



IV. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

1. Termin realizacji zamówienia: od daty zawarcia umowy na czas nieokreślony.
2. Umowa wejdzie w życie z dniem podpisania, z tym zastrzeżeniem, że Wykonawca jest zobowiązany do objęcia obowiązkami wchodzącymi w zakres zamówienia miesiąca sprawozdawczego nie później niż od dnia 1.07.2022 roku – *Wykonawca zobowiązany jest zadeklarować termin rozpoczęcia realizacji obowiązków wchodzących w zakres zamówienia w pkt. 4 Formularza oferty.*

V. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIENIA TYCH WARUNKÓW

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy wykażą brak podstaw do wykluczenia z postępowania na podstawie **art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a oraz c** Regulaminu ŁKA oraz spełniają niżej określone warunki udziału w postępowaniu w zakresie:

1.1. zdolności technicznej lub zawodowej w szczególności:

1.1.1. posiadania wiedzy i doświadczenia:

Zamawiający uzna, że Wykonawca spełnia warunek posiadania wiedzy i doświadczenia, jeżeli Wykonawca wykaże, że w okresie ostatnich siedmiu lat przed upływem terminu składania ofert:

- a) co najmniej przez 5 lat prowadził księgi rachunkowe spółek prawa handlowego posiadających co najmniej 20 mln obrotów rocznie oraz
- b) co najmniej przez 5 lat prowadził księgi rachunkowe podmiotów podlegających badaniu przez biegłego rewidenta,

UWAGA 1 – Wykonawca w celu wykazania spełnienia warunku określonego powyżej może posłużyć się usługą/usługami obejmującą swym zakresem łącznie czynności określone w lit. a) oraz lit. b) powyżej.

UWAGA 2 – Wykonawca powołujący się na doświadczenie grupy wykonawców, której był członkiem (np. w ramach konsorcjum), w celu wykazania spełnienia warunku doświadczenia w niniejszym postępowaniu może wskazać jedynie tę część zamówienia, w realizacji której faktycznie i konkretnie uczestniczył.

Ocena spełnienia tego warunku dokonana będzie na podstawie złożonego przez wykonawcę oświadczenia, o którym mowa w pkt VI.1.1 ogłoszenia o zamówieniu oraz dokumentów określonych w pkt VI.1.2 ogłoszenia o zamówieniu.



1.1.2. dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia:

W zakresie **dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia** Zamawiający uzna, że Wykonawca spełnia warunek, jeżeli Wykonawca wykaże, że dysponuje/będzie dysponował co najmniej dwoma osobami, które zostaną oddelegowane do obsługi Zamawiającego.

Ocena spełnienia tego warunku dokonana będzie na podstawie złożonych przez wykonawcę oświadczeń, o których mowa w pkt VI.1.1 ogłoszenia o zamówieniu oraz pkt VI.1.4 ogłoszenia o zamówieniu.

2. Wykonawca może w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu, w odniesieniu do niniejszego zamówienia, lub jego części, polegać na zdolnościach technicznych lub zawodowych podmiotów udostępniających zasoby, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nimi stosunków prawnych.
3. W odniesieniu do warunków dotyczących wykształcenia, kwalifikacji zawodowych lub doświadczenia wykonawcy mogą polegać na zdolnościach podmiotów udostępniających zasoby, jeśli podmioty te wykonują usługi, do realizacji których te zdolności są wymagane.
4. Wykonawca, który polega na zdolnościach podmiotów udostępniających zasoby, **składa wraz z ofertą, zobowiązanie lub inny podmiotowy środek dowodowy**, zgodnie z pkt X.13 oraz XI.7 ogłoszenia o zamówieniu.
5. Jeżeli zdolności techniczne lub zawodowe podmiotu udostępniającego zasoby nie potwierdzają spełniania przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu, Zamawiający zażąda, aby Wykonawca w określonym terminie zastąpił ten podmiot innym podmiotem lub podmiotami albo wykazał, że samodzielnie spełnia warunki udziału w postępowaniu.
6. Wykonawca nie później niż na dzień składania ofert zobowiązany jest wykazać spełnienie warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w pkt. 1 powyżej oraz brak podstaw do wykluczenia z postępowania, w okolicznościach, o których mowa w art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a Regulaminu ŁKA.
7. W przypadku wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia publicznego warunki określone w pkt. 1. powyżej muszą spełniać wykonawcy łącznie, natomiast każdy z wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie zobowiązany jest wykazać brak podstaw do wykluczenia go z postępowania na podstawie art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a Regulaminu ŁKA.
8. Ocena spełniania przez wykonawców wymaganych warunków będzie oparta na zasadzie spełnia/nie spełnia na podstawie informacji zawartych w załączonych do oferty dokumentach lub oświadczeniach, zgodnie z wymaganiami Zamawiającego, określonymi



w ogłoszeniu o zamówieniu. Z treści załączonych do oferty dokumentów musi jednoznacznie wynikać, że Wykonawca spełnił wymagane warunki.

9. Zamawiający może najpierw dokonać badania i oceny ofert, a następnie dokonać kwalifikacji podmiotowej wykonawcy, którego oferta została najwyższej oceniona, w zakresie braku podstaw wykluczenia oraz spełniania warunków udziału w postępowaniu.
10. Jeżeli wobec wykonawcy, o którym mowa w pkt 9 powyżej, zachodzą podstawy wykluczenia lub wykonawca ten nie spełnia warunków udziału w postępowaniu, Zamawiający dokonuje ponownego badania i oceny ofert pozostałych wykonawców, a następnie dokonuje kwalifikacji podmiotowej wykonawcy, którego oferta została najwyższej oceniona, w zakresie braku podstaw wykluczenia oraz spełniania warunków udziału w postępowaniu, kontynuując procedurę do momentu wyboru najkorzystniejszej oferty albo unieważnienia postępowania o udzielenie zamówienia.

VI. WYKAZ OŚWIADCZEŃ LUB DOKUMENTÓW, JAKIE ZOBOWIĄZANI SĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ DOKUMENTÓW POTWIERDZAJĄCYCH BRAK PODSTAW DO WYKLUCZENIA Z POSTĘPOWANIA W OKOLICZNOŚCIACH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 19 UST 1 ORAZ UST. 2 LIT. A ORAZ C REGULAMINU ŁKA

1. W celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu, Wykonawca **obowiązany jest złożyć wraz z ofertą** następujące oświadczenia i dokumenty:
 - 1.1. oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu – zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do ogłoszenia o zamówieniu,
 - 1.2. wykaz wykonanych/wykonywanych usług w zakresie niezbędnym do wykazania spełniania warunku wiedzy i doświadczenia w okresie ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, z podaniem rodzaju i zakresu wykonanych usług, dat wykonania i odbiorców – według wzoru stanowiącego Załącznik Nr 6 do ogłoszenia o zamówieniu, **oraz załączeniem dokumentu/dokumentów potwierdzających, że te usługi są/zostały wykonane należycie** - w przypadku świadczeń nadal wykonywanych dokumenty potwierdzające ich należyte wykonywanie powinny być wystawione w okresie ostatnich 3 miesięcy terminem składania ofert.
 - 1.3. Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia, zgodny ze wzorem zamieszczonym w Załączniku Nr 7 do ogłoszenia o zamówieniu, skierowanych przez wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego ogłoszenia o zamówieniu wraz



z informacjami dotyczącymi zakresu wykonywanych czynności oraz informacją o podstawie do dysponowania tymi osobami.

2. W celu potwierdzenia braku podstaw do wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia w okolicznościach, o których mowa w art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a oraz c Regulaminu ŁKA, Wykonawca obowiązany jest dołączyć do oferty następujące dokumenty:
 - 2.1. oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia z postępowania w okolicznościach, o których mowa w art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a oraz c Regulaminu ŁKA, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do ogłoszenia o zamówieniu.
 - 2.2. aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 19 ust. 2 lit. a Regulaminu ŁKA, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert;
3. Jeżeli Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zamiast dokumentu, o którym mowa w pkt. 2.2 powyżej składa dokument lub dokumenty wystawione w kraju, w którym ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, potwierdzające, że nie podlega wykluczeniu w oparciu o art. 19 ust. 2 lit. a Regulaminu ŁKA.
4. Dokumenty wymienione w pkt. 3 powyżej winny być wystawione w terminach analogicznych, jak terminy określone dla odpowiadających im dokumentów wymienionych w pkt. 2.2. powyżej.
5. Jeżeli w miejscu zamieszkania osoby lub/ w kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania, nie wydaje się dokumentów, o których mowa w pkt. 3 powyżej, zastępuje się je dokumentem zawierającym oświadczenie złożone przed właściwym organem sądowym, administracyjnym albo organem samorządu zawodowego lub gospodarczego odpowiednio miejsca zamieszkania osoby lub kraju, w którym Wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania lub notariuszem. Wymogi pkt. 2.2 powyżej w zakresie terminu wystawienia stosuje się odpowiednio.
6. W celu potwierdzenia spełniania warunków wymaganych od Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia:
 - 6.1. oświadczenie wymienione w pkt. VI.2.1 oraz dokument wymieniony w pkt. VI.2.2 albo odpowiadający mu dokument określony w pkt. VI.3 – 5 winny być złożone przez każdego Wykonawcę,



6.2. oświadczenie wymienione w pkt. VI.1.1 powinno być złożone w imieniu wszystkich Wykonawców,

6.3. pozostałe dokumenty i oświadczenia winny być złożone przez tego Wykonawcę/ tych Wykonawców, który/którzy wykazuje/ą spełnienie warunku udziału w postępowaniu.

7. Forma złożonych dokumentów

Wszystkie załączone do oferty dokumenty muszą mieć formę pisemną. Dokumenty mogą mieć formę oryginału lub kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę, z wyłączeniem:

- a. oświadczeń o których mowa w pkt.: VI.1.1, VI.2.1, XI.6,
- b. wykazów, o których mowa w pkt.: VI.1.2, VI.1.4.,
- c. dokumentów, o których mowa w pkt.: XI.1,
- d. zobowiązania podmiotu udostępniającego zasoby, o którym mowa w pkt XI.7, które należy złożyć w formie oryginału.

Dokumenty sporządzone w języku obcym należy składać wraz z tłumaczeniem na język polski. Zamawiający zastrzega sobie prawo żądania przedstawienia oryginału lub notarialnie poświadczonych kopii dokumentu wyłącznie wtedy, gdy złożona przez Wykonawcę kopia dokumentu jest nieczytelna lub budzi wątpliwości, co do jej prawdziwości.

VII. INFORMACJE O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ LUB DOKUMENTÓW, A TAKŻE WSKAZANIE OSÓB UPRAWNIONYCH DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI

1. Zawiadomienia, wezwania, pytania, wnioski oraz wszelkie inne informacje przekazywane przez Zamawiającego i Wykonawców podczas postępowania o udzielenie zamówienia - **poza ofertą wraz z załącznikami, które należy złożyć w formie pisemnej** - mogą być przekazywane w formie pisemnej, faksem, w postaci elektronicznej w tym mailem na adres przetargi@lka.lodzkie.pl.
2. Jeżeli Zamawiający lub Wykonawca przekazują oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje faksem lub mailem, każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.
3. Do bezpośredniego kontaktowania się z Wykonawcami upoważniony jest: Tomasz Baran
e-mail: tomasz.baran@lka.lodzkie.pl



4. Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści ogłoszenia o zamówieniu w terminie nie dłuższym niż do dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania ofert.
5. Zamawiający udziela wyjaśnień niezwłocznie, jednak nie później niż na 2 dni przed upływem terminu składania ofert.
6. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie treści ogłoszenia o zamówieniu wpłynął po upływie terminu, o którym mowa w pkt. 4, lub dotyczy udzielonych wyjaśnień, zamawiający może udzielić wyjaśnień albo pozostawić wniosek bez rozpoznania.
7. Przedłużenie terminu składania ofert nie wpływa na bieg terminu, o którym mowa pkt. 4.
8. Zamawiający zamieszcza treść zapytań wraz z wyjaśnieniami na stronie internetowej bip.lka.lodzkie.pl, bez ujawniania źródła zapytania oraz przekazuje Wykonawcom, którym przekazał ogłoszenie o zamówieniu.

VIII. WYMAGANIA DOTYCZĄCE WADIUM

Zamawiający **nie wymaga** wniesienia wadium.

IX. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ

1. Wykonawca jest związany ofertą przez okres **30 dni**.
2. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
3. W uzasadnionych przypadkach przed upływem terminu związania ofertą Zamawiający może zwrócić się do wykonawców o wyrażenie zgody na przedłużenie tego terminu o oznaczony okres nie dłuższy niż 60 dni. Wykonawca może samodzielnie dokonać przedłużenia terminu związania ofertą.
4. Przedłużenie przez wykonawcę terminu związania ofertą wymaga złożenia oświadczenia w formie pisemnej lub w postaci elektronicznej. Nie złożenie oświadczenia lub brak reakcji na wniosek Zamawiającego, o którym mowa w pkt 3 powyżej, zostanie uznane za brak zgody.

X. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT

Oferta winna być przygotowana i przedstawiona w sposób zgodny z podanymi niżej wymaganiami:



1. Każdy Wykonawca może złożyć **jedną ofertę obejmującą całość przedmiotu zamówienia**. Oferta winna być sporządzona w języku polskim i w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
2. Ofertę należy złożyć **w oryginale w formie pisemnej**. Oferta musi być podpisana przez Wykonawcę. Zamawiający żąda, aby Wykonawca załączył do oferty dokument lub dokumenty, z których będzie wynikać uprawnienie do podpisania oferty, np. aktualny odpis z właściwego rejestru lub aktualną umowę spółki. W przypadku dostępności odpisu z właściwego rejestru w formie elektronicznej pod określonymi adresami internetowymi ogólnodostępnych i bezpłatnych baz danych, Zamawiający pobierze samodzielnie z tych baz danych wskazane dokumenty.
3. Jeżeli uprawnienie do reprezentacji osoby podpisującej ofertę nie wynika z załączonego dokumentu, o którym mowa w pkt. 2 powyżej, do oferty należy załączyć także pełnomocnictwo. Pełnomocnictwo to musi zostać złożone w oryginale lub notarialnie poświadczonej kopii. Podpis osoby upoważnionej musi pozwalać na identyfikację jej imienia i nazwiska (np. będzie uzupełniony pieczęcią).
4. Wykonawca przedstawia ofertę zgodnie z wymaganiami i treścią ogłoszenia o zamówieniu. Dokumenty, dla których Zamawiający określił wzory w formie formularzy załączonych do niniejszego ogłoszenia o zamówieniu winny być wypełnione zgodnie z tymi wzorami, co do treści oraz opisu kolumn i wierszy. W przypadku, gdy informacje wskazane w formularzu nie dotyczą Wykonawcy należy wpisać „nie dotyczy” w odpowiednią rubrykę formularza.
5. W przypadku, gdyby oferta zawierała informacje stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, Wykonawca winien w sposób nie budzący wątpliwości zastrzec, które spośród zawartych w ofercie informacji stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa wraz z wykazaniem przesłanek zastrzeżenia. Informacje te winny być umieszczone w osobnym wewnętrznym opakowaniu, trwale ze sobą połączone i ponumerowane z zachowaniem ciągłości numeracji stron oferty. **Nie mogą stanowić tajemnicy przedsiębiorstwa informacje podawane do wiadomości podczas otwarcia ofert, tj.: informacje dotyczące ceny, terminu wykonania zamówienia, okresu gwarancji i warunków płatności zawartych w ofertach.**
6. Oferta musi być sporządzona czytelnie, na maszynie do pisania, komputerowo lub inną trwałą techniką.



7. Wszystkie zapisane strony oferty winny być parafowane przez Wykonawcę, ponumerowane i ułożone w kolejności przedstawionej w pkt XI oraz trwale spięte. Niespełnienie wymagań, o których mowa w niniejszym punkcie oraz wymagań dotyczących opakowania oferty, które nie stanowią jej treści, nie będzie podstawą do odrzucenia oferty, a jakiegokolwiek negatywne konsekwencje mogące wynikać z niezachowania tych wymagań nie będą obciążały Zamawiającego.
8. Wszystkie miejsca, w których Wykonawca naniósł poprawki, muszą być parafowane przez osobę/osoby umocowane do reprezentacji Wykonawcy.
9. Dokumenty sporządzone w języku obcym należy składać wraz z tłumaczeniem na język polski.
10. Zamawiający zastrzega sobie prawo żądania przedstawienia oryginału lub notarialnie poświadczonej kopii dokumentu wyłącznie wtedy, gdy złożona przez Wykonawcę kopia dokumentu jest nieczytelna lub budzi wątpliwości, co do jej prawdziwości.
11. Wykonawcy, którzy wspólnie ubiegają się o udzielenie zamówienia:
 - 11.1. zobowiązani są ustanowić Pełnomocnika do reprezentowania ich w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo do reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego; wszelka korespondencja oraz rozliczenia prowadzone będą wyłącznie z Pełnomocnikiem;
 - 11.2. będą solidarnie odpowiadać za wykonanie zamówienia.
12. W przypadku, gdy Wykonawca przewiduje wykonanie zamówienia z udziałem podwykonawców do oferty należy załączyć wykaz podwykonawstwa, zawierający informacje na temat części zamówienia, których wykonanie Wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcom, sporządzony według wzoru stanowiącego **Załącznik Nr 4 do ogłoszenia o zamówieniu**. W przypadku braku ww. informacji Zamawiający uzna, że całość zamówienia zostanie wykonana przez Wykonawcę siłami własnymi.
13. W przypadku gdy Wykonawca polega na zdolnościach podmiotów udostępniających zasoby, składa wraz z ofertą, **zobowiązanie podmiotu udostępniającego zasoby** do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji niniejszego zamówienia, sporządzony według wzoru stanowiącego **Załącznik Nr 5 do ogłoszenia o zamówieniu lub inny podmiotowy środek dowodowy** potwierdzający, że wykonawca realizując zamówienie, będzie dysponował niezbędnymi zasobami tych podmiotów oraz, że stosunek łączący wykonawcę z podmiotami udostępniającymi zasoby gwarantuje rzeczywisty dostęp do tych zasobów.



14. **Wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty ponosi Wykonawca.**

XI. ZAWARTOŚĆ OFERTY

Oferta musi zawierać:

1. **Formularz Oferty** – wypełniony zgodnie z **Załącznikiem Nr 1 do ogłoszenia o zamówieniu.**
2. **Dokument lub dokumenty, z których będzie wynikać uprawnienie do reprezentowania Wykonawcy, w szczególności do podpisania oferty** (np. aktualny odpis z właściwego rejestru lub aktualna umowa spółki) Wymagane dokumenty można złożyć w formie kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.
3. **Pełnomocnictwo/Pełnomocnictwa** dla osoby/osób podpisujących ofertę (w formie oryginału lub poświadczonej notarialnie kopii), jeżeli oferta jest podpisana przez pełnomocnika.
4. **Dokumenty i oświadczenia** określone w pkt VI ogłoszenia o zamówieniu.
5. W przypadku Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia należy załączyć **Pełnomocnictwo Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia** (w formie oryginału lub poświadczonej notarialnie kopii).
6. W przypadku, gdy Wykonawca przewiduje wykonanie zamówienia z udziałem podwykonawców, do oferty należy załączyć wykaz podwykonawstwa, zawierający informacje na temat części zamówienia, których wykonanie Wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcom, sporządzony według wzoru stanowiącego **Załącznik Nr 4 do ogłoszenia o zamówieniu.**
7. W przypadku gdy Wykonawca polega na zdolnościach podmiotów udostępniających zasoby, składa wraz z ofertą, **zobowiązanie podmiotu udostępniającego zasoby** do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji niniejszego zamówienia, sporządzony według wzoru stanowiącego Załącznik Nr 5 do ogłoszenia o zamówieniu **lub inny podmiotowy środek dowodowy** potwierdzający, że wykonawca realizując zamówienie, będzie dysponował niezbędnymi zasobami tych podmiotów oraz, że stosunek łączący wykonawcę z podmiotami udostępniającymi zasoby gwarantuje rzeczywisty dostęp do tych zasobów.

XII. SPOSÓB ZŁOŻENIA OFERTY

1. Ofertę należy złożyć w **1 egzemplarzu.**
2. Strony oferty powinny być trwale połączone w sposób uniemożliwiający ich samoistne rozdzielanie.



3. Ofertę należy złożyć w nieprzezroczystym, zabezpieczonym przed otwarciem opakowaniu. Opakowanie należy opisać następująco:

**„Łódzka Kolej Aglomeracyjna” sp. z o.o.
al. Piłsudskiego 12
90-051 Łódź**

Oferta w postępowaniu pn.:

**Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta
21.04.2022 r., godz. 10.30**

4. Na opakowaniu oprócz powyższego opisu należy umieścić nazwę i adres Wykonawcy.

XIII. MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERTY

1. Ofertę należy złożyć w siedzibie „Łódzkiej Kolei Aglomeracyjnej” sp. z o.o. w Łodzi (90 - 051), al. Piłsudskiego 12, pokój nr 1301, XIII piętro, w nieprzekraczalnym terminie **do dnia 21.04.2022 r., godz. 10.00.**
2. Ofertę złożoną po terminie zwraca się bez otwierania.

XIV. ZMIANA LUB WYCOFANIE OFERTY

1. Wykonawca może, przed upływem terminu do składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę.
2. Wykonawca może wprowadzić zmiany lub wycofać złożoną przez siebie ofertę pod warunkiem, że Zamawiający otrzyma powiadomienie w formie pisemnej o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu przed terminem składania ofert określonym w pkt XIII. Powiadomienie o wprowadzeniu zmian lub wycofaniu ofert zostanie przygotowane, opieczetowane i oznaczone zgodnie z postanowieniami pkt XII niniejszego ogłoszenia o zamówieniu, a koperta będzie dodatkowo oznaczona określeniami: „ZMIANA” lub „WYCOFANIE”.

XV. OPIS SPOSOBU OBLICZENIA CENY

1. Cenę oferty należy podać w formie ryczału zgodnie z formularzem ofertowym, stanowiącym Załącznik Nr 1 do ogłoszenia o zamówieniu.
2. Cena za wykonywane usługi obejmuje:
 - 2.1. miesięczny ryczałt za prowadzenie ksiąg rachunkowych wraz z bieżącym doradztwem podatkowym,



2.2. ryczałt za sporządzenie sprawozdania finansowego za pełny rok obrotowy wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta.

3. Cena oferty winna uwzględniać wszystkie wymagania ogłoszenia o zamówieniu oraz wszelkie koszty bezpośrednie i pośrednie, jakie Wykonawca uważa za niezbędne do poniesienia dla terminowego i prawidłowego wykonania zamówienia, zysk Wykonawcy oraz wszystkie wymagane przepisami podatki i opłaty, w szczególności podatek od towarów i usług (nie dotyczy Wykonawców zagranicznych, którzy nie są płatnikami VAT w Polsce). Wykonawcy zobowiązani są do bardzo starannego zapoznania się z warunkami wykonania i wszystkimi czynnikami mogącymi mieć wpływ na cenę realizacji zamówienia.
4. W przypadku złożenia oferty, której wybór prowadziłby do powstania obowiązku podatkowego Zamawiającego 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.
5. Wszystkie ceny podane w formularzu ofertowym muszą być wyrażone w PLN, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (z zastosowaniem matematycznej zasady zaokrąglania miejsc po przecinku).
6. Cena oferty powinna zostać wyrażona w kwocie netto i brutto, cyfrowo.
7. Sposób rozliczenia wykonania i zapłaty wynagrodzenia za realizację niniejszego zamówienia określony został we wzorze umowy, stanowiącym Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu.
8. Ceny wskazane w formularzu ofertowym są ostateczne i nie podlegają zmianie w toku realizacji zamówienia, z zastrzeżeniem przypadków określonych we wzorze umowy (Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu).

XVI. WALUTA ZAMÓWIENIA

Wszelkie rozliczenia pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą odbywać się będą w złotych polskich (PLN).



XVII. OPIS KRYTERIÓW, KTÓRYMI ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERT, WRAZ Z PODANIEM ZNACZENIA TYCH KRYTERIÓW I SPOSOBU OCENY OFERT

1. Przy dokonywaniu wyboru najkorzystniejszej oferty Zamawiający stosować będzie wyłącznie kryterium ceny brutto oferty.
2. Za cenę brutto oferty zostanie przyjęte wynagrodzenie za świadczenie usług prowadzenia ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym w okresie 12 miesięcy powiększone o wynagrodzenie z tytułu sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta.
3. Ilość punktów w kryterium zostanie obliczona według następującego wzoru:

$$C = \frac{C_{\min}}{C_o} \times 100 \text{ pkt}$$

gdzie: C_{\min} – cena brutto oferty najtańszej

C_o – cena brutto oferty ocenianej

XVIII. TRYB OCENY OFERT

1. Otwarcie ofert

- 1.1. Otwarcie ofert jest jawne i nastąpi w „Łódzkiej Kolei Aglomeracyjnej” sp. z o.o. w Łodzi (90-051), al. Piłsudskiego 12 pokój nr 1411, w dniu **21.04.2022 r., o godzinie 10.30.**
- 1.2. Z zawartością ofert nie można zapoznać się przed upływem terminu otwarcia ofert.
- 1.3. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający poda kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.
- 1.4. Podczas otwarcia ofert zostaną podane nazwy oraz adresy Wykonawców, a także informacje dotyczące ceny, zawartej w ofertach.
- 1.5. Informacje, o których mowa w pkt. 1.3 i 1.4, zostaną przekazane niezwłocznie Wykonawcom, którzy nie byli obecni przy otwarciu ofert, na ich wnioszek.

2. Wyjaśnienia oferty

- 2.1. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Wykonawców wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Niedopuszczalne jest prowadzenie między Zamawiającym a Wykonawcą negocjacji dotyczących złożonej oferty.



2.2. Zamawiający nie będzie dokonywał jakichkolwiek zmian w treści złożonej oferty z zastrzeżeniem pkt. 3 poniżej.

3. Poprawa w treści ofert

Zamawiający poprawi w tekście oferty:

3.1. oczywiste omyłki pisarskie,

3.2. oczywiste omyłki rachunkowe z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek, w tym z uwzględnieniem m. in. następujących zasad:

- błędne obliczenie kwoty prawidłowo podanej w ofercie stawki podatku od towarów i usług, przyjmując, iż podano właściwie stawkę podatku VAT,
- błędne zsumowanie ceny netto i podatku od towarów i usług, przyjmując za prawidłową cenę netto powiększoną o kwotę podatku obliczonego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług,
- błędny iloczyn ceny jednostkowej i liczby jednostek miar, przyjmując, iż podano właściwie cenę jednostkową;
- błędne zsumowanie cena brutto oferty podanej w formularzu cenowym, przyjmując za prawidłowe wartości podane w kolumnie 6 wierszach 1, 2 tabeli cenowej,

3.3. błędy w przyjętej stawce VAT z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek;

3.4. inne omyłki polegające na niezgodności oferty z ogłoszeniem o zamówieniu, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty.

- przy czym niezwłocznie informuje wykonawcę, którego oferta została poprawiona. W przypadku poprawienia omyłki, o której mowa w pkt 3.3 i 3.4 powyżej, wyznacza jednocześnie termin na akceptację poprawki, zaznaczając, że brak akceptacji będzie skutkowało odrzuceniem oferty.

4. Uzupelnienie oświadczeń, dokumentów i pełnomocnictw

Zamawiający wzywa wykonawców, którzy w określonym terminie nie złożyli wymaganych przez Zamawiającego oświadczeń lub dokumentów, lub którzy nie złożyli pełnomocnictw, albo którzy złożyli wymagane przez zamawiającego oświadczenia i dokumenty, zawierające błędy, lub którzy złożyli wadliwe pełnomocnictwa, do ich złożenia, uzupełnienia lub poprawienia w wyznaczonym terminie, chyba że mimo ich złożenia, uzupełnienia lub poprawienia oferta wykonawcy podlega odrzuceniu albo zachodzą przesłanki unieważnienia postępowania.



Złożone na wezwanie Zamawiającego oświadczenia i dokumenty inne niż oświadczenia określone w pkt VI.1.1 i VI.2.1 ogłoszenia o zamówieniu, powinny być aktualne na dzień ich złożenia.

XIX. ODRZUCENIE OFERTY

Zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli:

1. jej treść nie odpowiada treści ogłoszenia o zamówieniu, z zastrzeżeniem działu XVIII pkt. 3.4 ogłoszenia o zamówieniu,
2. jej złożenie stanowi czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji;
3. wykonawca na wezwanie nie złożył wyjaśnień dotyczących rażąco niskiej ceny lub w wyniku wyjaśnień Zamawiający uznał, że oferta zawiera rażąco niską cenę,
4. wykonawca nie wyraził zgody na przedłużenie terminu związania ofertą,
5. zawiera błędy w obliczeniu ceny, które nie podlegają poprawie na podstawie działu XVIII pkt. 3 ogłoszenia o zamówieniu;
6. wykonawca w wyznaczonym terminie nie wyraził zgody na poprawienie omyłki lub błędu, o których mowa w dziale XVIII pkt. 3.3 i 3.4 ogłoszenia o zamówieniu;
7. jest nieważna na podstawie odrębnych przepisów.

XX. RAŻĄCO NISKA CENA

1. Jeżeli zaoferowana cena lub jej istotne części składowe, wydają się rażąco niskie w stosunku do przedmiotu zamówienia lub budzą wątpliwości Zamawiającego co do możliwości wykonania przedmiotu zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi w ogłoszeniu o zamówieniu lub wynikającymi z odrębnych przepisów, Zamawiający żąda od wykonawcy wyjaśnień, w tym złożenia dowodów w zakresie wyliczenia ceny lub jej istotnych części składowych.
2. Zamawiający w celu ustalenia, czy oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia, zwraca się do Wykonawcy o udzielenie w określonym terminie wyjaśnień dotyczących elementów oferty mających wpływ na wysokość ceny.
3. Zamawiający, oceniając wyjaśnienia, weźmie pod uwagę obiektywne czynniki, w szczególności oszczędność metody wykonania zamówienia, wybrane rozwiązania techniczne, wyjątkowo sprzyjające warunki wykonywania zamówienia dostępne dla wykonawcy, oryginalność projektu wykonawcy oraz wpływ pomocy publicznej udzielonej na podstawie odrębnych przepisów.



4. Zamawiający odrzuci ofertę wykonawcy, który nie złożył wyjaśnień lub jeżeli dokonana ocena wyjaśnień potwierdza, że oferta zawiera rażąco niską cenę w stosunku do przedmiotu zamówienia.

XXI. WYBÓR NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY

1. Zamawiający wybierze ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryterium oceny ofert określonego w dziale XVII ogłoszenia o zamówieniu.
2. Jeżeli nie będzie można dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że zostały złożone oferty o takiej samej cenie, Zamawiający wezwie Wykonawców, którzy złożyli te oferty, do złożenia w terminie określonym przez Zamawiającego ofert dodatkowych.
3. Wykonawcy, składając oferty dodatkowe, nie mogą zaoferować cen wyższych niż zaoferowane w złożonych ofertach.
4. Zamawiający nie przewiduje zastosowania aukcji elektronicznej.
5. Zamawiający nie przewiduje możliwości negocjowania ofert, o której mowa w art. 33 lit. b Regulaminu ŁKA.

XXII. ZAWIADOMIENIA O DOKONANYM WYBORZE

1. Zamawiający niezwłocznie zawiadamia Wykonawców, którzy złożyli oferty, o:
 - 1.1. wyborze najkorzystniejszej oferty, podając nazwę (firmę) albo imię i nazwisko, siedzibę albo miejsce zamieszkania i adres wykonawcy, którego ofertę wybrano, uzasadnienie jej wyboru oraz nazwy (firmy) albo imiona i nazwiska, siedziby albo miejsca zamieszkania i adresy wykonawców, którzy złożyli oferty, a także punktację przyznaną oferentom w każdym kryterium oceny ofert i łączną punktację,
 - 1.2. wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, podając uzasadnienie faktyczne i prawne,
 - 1.3. wykonawcach, którzy zostali wykluczeni z postępowania o udzielenie zamówienia, podając uzasadnienie faktyczne i prawne,
 - 1.4. terminie, po upływie którego zostanie zawarta umowa.
2. Niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający zamieszcza informację o wyborze na stronie internetowej.

XXIII. UNIEWAŻNIENIE POSTĘPOWANIA O UDZIELENIE ZAMÓWIENIA

1. Zamawiający unieważni postępowanie o udzielenie zamówienia, jeżeli zaistnieją okoliczności, o których mowa w art. 31 ust. 1 Regulaminu ŁKA.



2. Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyn.

XXIV. INFORMACJE O FORMALNOŚCIACH, JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY W CELU ZAWARCIA UMOWY W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO

1. Zamawiający zawrze umowę w sprawie zamówienia publicznego w terminie nie krótszym niż 3 dni od przekazania wykonawcom informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty, a w przypadku wniesienia odwołania, nie wcześniej niż po jego rozstrzygnięciu, z zastrzeżeniem pkt. 2 i 3.
2. Jeżeli w postępowaniu wpłynie jedna oferta, zawarcie umowy w sprawie zamówienia może nastąpić bezpośrednio po przekazaniu informacji o wyborze oferty najkorzystniejszej.
3. Zawarcie umowy w sprawie zamówienia może nastąpić po upływie terminu związania ofertą, pod warunkiem, że wykonawca, którego oferta została wybrana, nie wyraził sprzeciwu.
4. Przed zawarciem umowy tzn. najpóźniej w dniu wyznaczonym do jej podpisania – Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana jako najkorzystniejsza, zobowiązany jest przekazać Zamawiającemu kopię potwierdzoną za zgodność z oryginałem opłaconej polisy lub innego dokumentu potwierdzającego, że Wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności związanej z przedmiotem zamówienia na sumę ubezpieczeniową wynoszącą minimum 1 mln zł.
Brak wywiązania się przez Wykonawcę z ww. wymogów traktowane będzie jako uchylenie się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, z konsekwencjami opisanymi w pkt 5 poniżej.
5. Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyli się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego lub nie wnosi wymaganego zabezpieczenia należytego wykonania umowy, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert bez przeprowadzania ich ponownej oceny.
6. Wykonawcy wspólnie ubiegający się o udzielenie zamówienia, których oferta zostanie uznana za najkorzystniejszą, przed zawarciem umowy o niniejsze zamówienie, mogą zostać wezwani do dostarczenia Zamawiającemu stosownej umowy regulującej współpracę tych Wykonawców.

XXV. ŚRODKI OCHRONY PRAWNEJ

1. W niniejszym postępowaniu wyłącznym środkiem ochrony prawnej jest odwołanie wnoszone do Kierownika Zamawiającego.



2. Odwołanie przysługuje Wykonawcy, jeżeli ma lub miał interes w uzyskaniu danego zamówienia oraz poniósł lub może ponieść szkodę w wyniku naruszenia przez Zamawiającego postanowień Regulaminu ŁKA.
3. W niniejszym postępowaniu odwołanie przysługuje wyłącznie od niezgodnej z przepisami Regulaminu ŁKA czynności Zamawiającego podjętej w postępowaniu o udzielenie zamówienia sektorowego lub zaniechaniu czynności, do której Zamawiający jest zobowiązany na podstawie Regulaminu ŁKA.
4. Odwołanie wnosi się do Kierownika Zamawiającego w terminie 3 dni, od dnia w którym Wykonawca powziął lub mógł powziąć wiadomość o okolicznościach stanowiących podstawę wniesienia odwołania.
5. Odwołanie wniesione po terminie lub przez podmiot nieuprawniony podlega odrzuceniu.
6. Odwołanie winno zawierać co najmniej następujące elementy:
 - 6.1. oznaczenie podmiotu do którego jest skierowane, imię i nazwisko lub nazwę stron, ich przedstawicieli ustawowych i pełnomocników,
 - 6.2. podpis strony albo jej przedstawiciela ustawowego lub pełnomocnika,
 - 6.3. wymienienie załączników,
 - 6.4. oznaczenie postępowania, którego dotyczy,
 - 6.5. oznaczenie podmiotu odwołującego,
 - 6.6. uzasadnienie okoliczności, o których mowa w art. 75 ust. 2 Regulaminu ŁKA,
 - 6.7. zwięzłe określenie zarzutów,
 - 6.8. okoliczności faktyczne i prawne uzasadniające wniesienie odwołania oraz dowody na poparcie przytoczonych okoliczności,
 - 6.9. żądanie odwołującego.
7. O wniesieniu odwołania oraz jego treści Kierownik Zamawiającego, zawiadamia wykonawców uczestniczących w postępowaniu. Wykonawcom przysługuje prawo przystąpienia do postępowania odwoławczego i przedstawienia pisemnego stanowiska. Kierownik Zamawiającego wskazuje termin, w jakim przystępujący do postępowania odwoławczego mogą przedstawić swe stanowisko.
8. W przypadku wniesienia odwołania, Zamawiający może wystąpić do Wykonawców o przedłużenie terminu związania ofertą.
9. Rozstrzygnięcie odwołania następuje w terminie 21 dni od jego wniesienia. W przypadku, gdy do rozstrzygnięcia odwołania niezbędne jest pozyskanie dodatkowych wiadomości



specjalnych, powołanie biegłych lub innych podmiotów Kierownik Zamawiającego może przedłużyć termin rozstrzygnięcia odwołania.

10. Rozstrzygnięcie odwołania przekazuje się odwołującemu oraz wykonawcom uczestniczącym w postępowaniu. Rozstrzygnięcie odwołania jest ostateczne i nie podlega dalszym środkom odwoławczym.
11. Na czynności Zamawiającego wykonane zgodnie z treścią rozstrzygnięcia, o którym mowa w pkt 10, odwołanie nie przysługuje.

XXVI. ZABEZPIECZENIE NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY

Zamawiający nie żąda wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

XXVII. ISTOTNE DLA STRON POSTANOWIENIA, KTÓRE ZOSTANĄ WPROWADZONE DO TREŚCI ZAWIERANEJ UMOWY W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO, OGÓLNE WARUNKI UMOWY ALBO WZÓR UMOWY, JEŻELI ZAMAWIAJĄCY WYMAGA OD WYKONAWCY, ABY ZAWARŁ Z NIM UMOWĘ W SPRAWIE ZAMÓWIENIA PUBLICZNEGO NA TAKICH WARUNKACH

1. Wszystkie istotne postanowienia umowy określone zostały we wzorze umowy, stanowiącym Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu oraz Załączniku nr 1 do wzoru umowy – umowa o powierzenie przetwarzania danych osobowych.
2. Wykonawca składając ofertę oświadcza na formularzu oferty, że akceptuje postanowienia umowy.
3. Zamawiający nie przewiduje zawarcia umowy ramowej.

XXVIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH

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:

1. administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Łódzka Kolej Aglomeracyjna Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi przy al. Piłsudskiego 12, 90-051 Łódź, NIP: 7252025842, REGON: 100893710 (dalej: „**Administrator**”);
2. Administrator w celu należytej ochrony danych osobowych powołał Inspektora Ochrony Danych, z którym można się skontaktować pod adresem e-mail: iod@lka.lodzkie.pl;
3. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c RODO w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego;



4. odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą:
 - 4.1. osoby i podmioty, którym zostanie udostępniona dokumentacja postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na mocy odpowiednich przepisów prawa;
 - 4.2. podmioty zewnętrzne współpracujące z Administratorem na mocy stosownych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych oraz przy zapewnieniu stosowania przez ww. podmioty adekwatnych środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę danych;
5. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres niezbędny dla realizacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, a po tym okresie dla celów i przez okres oraz w zakresie wymaganym przez przepisy prawa lub dla zabezpieczenia ewentualnych roszczeń;
6. obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem wynikającym z przepisów prawnych regulujących udzielanie zamówień publicznych. Konsekwencje niepodania danych osobowych wynikają z ww. przepisów prawnych;
7. w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
8. posiada Pani/Pan:
 - 8.1. na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących - jeżeli udzielenie informacji wymagałoby niewspółmiernie dużego wysiłku ze strony Administratora, możemy poprosić o sprecyzowanie żądania w szczególności o podanie nazwy lub daty postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu;
 - 8.2. na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych - skorzystanie z prawa do sprostowania nie może skutkować zmianą wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu ani zmianą postanowień umowy w zakresie niezgodnym z przepisami regulującymi udzielanie zamówień publicznych oraz nie może naruszać integralności dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;
 - 8.3. 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 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;



8.4. prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna Pani/Pan, że przetwarzanie danych osobowych Pani/Pana dotyczących narusza przepisy RODO;

9. nie przysługuje Pani/Panu:

9.1. w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;

9.2. prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;

9.3. 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.

WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW DO OGŁOSZENIA O ZAMÓWIENIU:

Załącznik Nr 1 – wzór Formularza oferty;

Załącznik Nr 2 – wzór oświadczenia o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu;

Załącznik Nr 3 – wzór oświadczenia o braku podstaw do wykluczenia z postępowania;

Załącznik Nr 4 – wzór oświadczenia o podwykonawstwie;

Załącznik Nr 5 – wzór zobowiązania do oddania do dyspozycji Wykonawcy niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji zamówienia;

Załącznik Nr 6 – wzór wykazu wykonanych/wykonywanych usług;

Załącznik Nr 7 – wzór wykazu osób skierowanych do realizacji zamówienia;

Załącznik Nr 8 – Opis Przedmiotu Zamówienia;

Załącznik Nr 9 – wzór umowy;



Załącznik Nr 1 do ogłoszenia o zamówieniu

Wykonawca:¹

(firma, siedziba i adres,
nr tel., nr fax, adres e-mail
NIP, REGON)

Zamawiający:

„Łódzka Kolej Aglomeracyjna” sp. z o.o.
al. Piłsudskiego 12
90-051 Łódź
fax. +48 42 235 02 05

OFERTA

W odpowiedzi na ogłoszenie o postępowaniu w sprawie udzielenia zamówienia publicznego sektorowego, działając w imieniu i na rzecz

(firma, siedziba i adres Wykonawcy²)

oferuję/emy wykonanie zamówienia pn.: „Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta”

1. Oświadczam/y, że zapoznaliśmy się z wymaganiami Zamawiającego, dotyczącymi przedmiotu zamówienia i warunków jego realizacji, zamieszczonymi w ogłoszeniu o zamówieniu, Opisie Przedmiotu Zamówienia, stanowiącym Załącznik Nr 8 do ogłoszenia o zamówieniu oraz wzorze umowy, stanowiącym Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu wraz ze wszystkimi wyjaśnieniami i zmianami i nie wnoszę/my do nich żadnych zastrzeżeń, uznając się za związanych określonymi w nich postanowieniami.

¹W przypadku wykonawców występujących wspólnie należy podać dane wszystkich wykonawców, ze wskazaniem pełnomocnika

²W przypadku wykonawców występujących wspólnie należy podać dane wszystkich wykonawców



2. Oświadczam/y, że zapoznaliśmy się ze wzorem umowy, stanowiącym Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu i zobowiązuję/my się w przypadku wyboru naszej oferty jako najkorzystniejszej do zawarcia umowy zgodnej z niniejszą ofertą, na warunkach określonych w ogłoszeniu o zamówieniu oraz wskazanym wzorze umowy, w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
3. Oferujemy wykonanie przedmiotu zamówienia na następujących zasadach:

Tabela Cenowa (wyliczenie ceny brutto oferty podlegającej ocenie)					
Nr poz.	Opis	Jedn. miary	Ilość	Cena jedn. netto w PLN	Wartość netto w PLN /kolumna 4 x kolumna 5/
1	2	3	4	5	6
1	Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym	miesiąc	12
2	Sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta	sprawozdanie	1
3	Cena netto oferty w PLN			
4	Podatek VAT % w PLN			
5	Cena brutto oferty w PLN			

4. Deklarujemy możliwość objęcia obowiązkami wchodzącymi w zakres zamówienia miesiąca sprawozdawczego począwszy od dnia **2022 roku.**
(Wykonawca zobowiązany jest zadeklarować termin 1.05.2022 r. lub 1.06.2022 r. lub 1.07.2022 r.)
5. Oświadczam/y, że jesteśmy związani niniejszą ofertą przez okres 30 dni od upływu terminu składania ofert.
6. Oświadczam/y, że nie zamierzamy powierzyć podwykonawcom wykonania żadnej części Zamówienia/ zamierzamy powierzyć podwykonawcom wykonanie części Zamówienia,



szczegółowo określonych w Wykazie podwykonawstwa, stanowiącym Załącznik nr ____ do oferty³.

7. Oświadczam/y, że informacje zawarte w ofercie na stronach od ____ do ____ oferty stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji i zastrzegamy, że nie mogą być udostępniane.
8. Oświadczam/y, że osobą uprawnioną/osobami uprawnionymi do kontaktów z Zamawiającym jest/są⁴:

_____, tel. _____, fax _____, e-mail _____

_____, tel. _____, fax _____, e-mail _____

9. Jako rachunek bankowy Wykonawcy/lidera Konsorcjum*tj. _____⁵ na potrzeby dokonywania rozliczeń finansowych z Zamawiającym wskazuję/my rachunek bankowy w banku _____.
10. Ofertę niniejszą wraz z załącznikami składamy na ____ kolejno ponumerowanych stronach.
11. Oświadczamy, że wypełniliśmy obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO⁶ wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskaliśmy w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu.**
12. Załącznikami do niniejszej oferty są:

1. _____

2. _____

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do
reprezentowania Wykonawcy/Wykonawców
występujących wspólnie)

³ Niewłaściwe skreślić. Oświadczenie o zamiarze powierzenia podwykonawcom wykonania części zamówienia będzie skuteczne wyłącznie w przypadku jednoczesnego załączenia wykazu podwykonawstwa.

⁴ Niepotrzebne skreślić

* niewłaściwe skreślić

⁵ Wskazać lidera Konsorcjum

⁶ 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).



Załącznik Nr 2 do ogłoszenia o zamówieniu

(Oznaczenie Wykonawcy/
Wykonawców występujących wspólnie)

OŚWIADCZENIE⁷ o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu

Przystępując do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na:

Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta

Oświadczam/y, że spełniam/y* warunki udziału w wyżej wymienionym postępowaniu.

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do
reprezentowania Wykonawcy/Wykonawców
występujących wspólnie)

⁷ W przypadku wykonawców występujących wspólnie oświadczenie należy złożyć w imieniu wszystkich wykonawców

Załącznik Nr 3 do ogłoszenia o zamówieniu

(Oznaczenie Wykonawcy/
Wykonawców występujących wspólnie)

OŚWIADCZENIE⁸ o braku podstaw do wykluczenia z postępowania

Przystępując do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na:

Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta

Oświadczam/y, że nie podlegamy wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 19 ust. 1 oraz ust. 2 lit. a. oraz c. Regulaminu ŁKA.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do
reprezentowania Wykonawcy/Wykonawców
występujących wspólnie)

⁸ W przypadku wykonawców występujących wspólnie oświadczenie składa każdy Wykonawca oddzielnie

Załącznik Nr 4 do ogłoszenia o zamówienia

(Oznaczenie Wykonawcy/
Wykonawców występujących wspólnie)

WYKAZ PODWYKONAWSTWA

Przystępując do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na:

Prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta

oświadczam/y, że wykonanie następujących części zamówienia zamierzamy powierzyć podwykonawcom:

Lp.	Opis części zamówienia przeznaczonych do podwykonania
1.	
2.	
3.	
4.	

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do
reprezentowania Wykonawcy/Wykonawców
występujących wspólnie)

Załącznik Nr 5 do ogłoszenia o zamówienia

ZOBOWIĄZANIE do oddania do dyspozycji Wykonawcy niezbędnych zasobów na potrzeby realizacji zamówienia

my niżej podpisani:

.....

w imieniu:

.....

(nazwa Podmiotu udostępniającego potencjał)

zobowiązujemy się do oddania następujących zasobów:

.....

(określenie zasobu)

do dyspozycji Wykonawcy:

.....

(nazwa Wykonawcy)

na potrzeby wykonania zamówienia publicznego na **prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta.**

Jednocześnie oświadczam/y, że:

a) udostępniam Wykonawcy ww. zasoby, w następującym zakresie:

.....

b) sposób udostępnienia i wykorzystania zasobów będzie następujący:

.....

c) okres udostępnienia i wykorzystania zasobów będzie następujący:

.....

d) zakres mojego udziału przy wykonywaniu zamówienia będzie następujący:

.....

e) zrealizujemy robotę budowlaną/usługę, której wskazane zdolności dotyczą: TAK/NIE*

*niepotrzebne skreślić

Miejscowość i data:.....2022 r.

.....
(podpis Podmiotu na zasobach którego polega
Wykonawca/osoby upoważnionej do reprezentacji
Podmiotu)



Załącznik Nr 6 do ogłoszenia o zamówieniu

(Oznaczenie Wykonawcy/
Wykonawców występujących wspólnie)

WYKAZ WYKONANYCH/WYKONYWANYCH USŁUG

w zakresie niezbędnym do wykazania spełniania warunku wiedzy i doświadczenia, w okresie ostatnich pięciu lat przed upływem terminu składania ofert, w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na **prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta**

Lp.	Odbiorca usługi (firma, siedziba, adres, tel.)	Rodzaj i zakres usługi	Data wykonania/ wykonywania usługi (od dd/mm/rrrr do dd/mm/rrrr)	Wykonawca
1		prowadzenie ksiąg rachunkowych spółki prawa handlowego posiadającej co najmniej 20 mln obrotów rocznie	TAK/NIE*	
2		prowadzenie ksiąg rachunkowych spółki prawa handlowego posiadającej co najmniej 20 mln obrotów rocznie	TAK/NIE*	
3		prowadzenie ksiąg rachunkowych spółki prawa handlowego posiadającej co najmniej 20 mln obrotów rocznie	TAK/NIE*	
4		prowadzenie ksiąg rachunkowych podmiotów podlegających badaniu przez biegłego rewidenta	TAK/NIE*	
5		prowadzenie ksiąg rachunkowych podmiotów podlegających badaniu przez biegłego rewidenta	TAK/NIE*	

Lp.	Odbiorca usługi (firma, siedziba, adres, tel.)	Rodzaj i zakres usługi		Data wykonania/ wykonywania usługi (od dd/mm/rrrr do dd/mm/rrrr)	Wykonawca
6		prowadzenie ksiąg rachunkowych podmiotu podlegających badaniu przez biegłego rewidenta	TAK/NIE*		

*- niewłaściwe skreślić lub usunąć.

** - Wykonawca może dokonać modyfikacji tabeli w celu podania większej ilości realizowanych usług. Tabela nie może być modyfikowana w zakresie ilości kolumn oraz ich nazw.

UWAGA: do wykazu należy załączyć dokument potwierdzający, że ww. usługi są/zostały wykonane należycie.

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania
Wykonawcy/Wykonawców występujących
wspólnie)



Załącznik Nr 7 do ogłoszenia o zamówieniu

(Oznaczenie Wykonawcy/
Wykonawców występujących wspólnie)

Wykaz osób skierowanych do realizacji zamówienia

Przystępując do postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na **prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta** oświadczam/y, że:

1. Do realizacji niniejszego zamówienia skierujemy następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Zakres wykonywanych czynności	Podstawa do dysponowania osobą
1	2	3	4
1			
2			

* niepotrzebne skreślić

2. Wskazane w pkt 1 - 2 osoby posiadają kwalifikacje zawodowe, doświadczenie i wykształcenie niezbędne do wykonania zamówienia.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis osoby uprawnionej do reprezentowania
Wykonawcy/Wykonawców występujących
wspólnie)

* niewłaściwe skreślić lub usunąć



Załącznik Nr 8 do ogłoszenia o zamówieniu

Opis Przedmiotu Zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta.

1. Zakres prac związanych z realizacją umowy obejmuje:

- a) prowadzenie z należytą starannością ksiąg rachunkowych zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości (oraz z innymi obowiązującymi w tym zakresie przepisami), w tym również z uwzględnieniem przyjętej w Spółce polityki rachunkowości, a w sprawach nieunormowanych przepisami zgodnie z nauką rachunkowości oraz utwalonymi zwyczajami i praktyką,
- b) prowadzenie ewidencji pomocniczej i sporządzanie dokumentacji podatkowej obejmującej w szczególności:
 - ewidencję zakupu i sprzedaży VAT,
 - ewidencję środków trwałych,
- c) sporządzanie i składanie do urzędu skarbowego deklaracji podatkowych i sprawozdań Zamawiającego:
 - deklaracji w zakresie podatku VAT,
 - deklaracji w zakresie podatku CIT,
 - rocznego sprawozdania finansowego,
 - wymaganych sprawozdań do GUS.
- d) sporządzanie do 22 dnia następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym rachunku zysków i strat narastająco od początku roku obrotowego oraz w podziale na poszczególne miesiące,
- e) sporządzanie do 22 dnia następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym bilansu na ostatni dzień miesiąca sprawozdawczego,
- f) sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych na dzień 30 czerwca roku obrotowego,
- g) bieżące doradztwo podatkowe w zakresie obowiązujących przepisów,
- h) udzielanie wyczerpujących informacji dotyczących sytuacji majątkowej i finansowej Zamawiającego, wynikających z prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- i) sporządzanie pakietu konsolidacyjnego zgodnie z wymaganiami Właściciela Spółki,
- j) pełnienie dyżurów w Spółce przez osobę zajmującą się obsługą księgową Zamawiającego przez minimum 8 h roboczych w miesiącu, zgodnie z bieżącymi potrzebami.



2. Wymagania dodatkowe:

- a) Wdrożona polityka ochrony danych osobowych.

3. Termin realizacji zamówienia

Umowa na czas nieokreślony od dnia podpisania (maksymalnie od 01.VII.2022)

4. Informacje na temat Zamawiającego:

- a) Spółka „Łódzka Kolej Aglomeracyjna” sp. z o.o. (dalej: „Spółka” lub „ŁKA”) powstała 10 maja 2010 roku. Jej powołanie miało na celu zapewnienie efektywnej organizacji i funkcjonowania pasażerskiego transportu kolejowego w regionie łódzkim. ŁKA świadczy usługi kolejowego transportu publicznego na podstawie umowy zawartej z Województwem Łódzkim. Dodatkowo stosownie do art. 36g oraz art. 5 ust 3c ustawy o transporcie kolejowym, spółka prowadzi działalność polegającą na zarządzaniu obiektami infrastruktury usługowej (OIU).
- b) Łódzka Kolej Aglomeracyjna” sp. z o.o. jest podmiotem, w którym 100% udziałów posiada samorząd województwa łódzkiego, reprezentowany przez Zarząd Województwa Łódzkiego, pełniący w Spółce funkcję Zgromadzenia Wspólników.
- c) Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są obecnie w systemie finansowo-księgowym enova365, który znajduje się na serwerach Spółki (dla biura rachunkowego ŁKA przekaze 5 równoczesnych dostępów do systemu). W ŁKA obowiązuje elektroniczny obieg dokumentów finansowych realizowany w enova365, dokumenty wprowadzane są do systemu enova365 w Spółce i trafiają do biura rachunkowego w wersji elektronicznej wraz z opisem analitycznym. Przygotowane są również automaty księgowania. Sprawy kadrowo-płacowe Spółka prowadzi we własnym zakresie. Księgowaniu podlegają dane zbiorcze z systemu kadrowo-płacowego.
- d) Spółka posiada spisana politykę rachunkowości.
- e) Spółka sporządza pełną wersję sprawozdania finansowego obejmującą bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową oraz zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej i kalkulacyjnej, zaś rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.
- f) Jako przewoźnik kolejowy, będący zarazem operatorem udostępniającym usługowo infrastrukturę kolejową innym przewoźnikom kolejowym, stosownie do art. 36g oraz art. 5 ust 3c ustawy o transporcie kolejowym, spółka jest zobligowana do prowadzenia odrębnej rachunkowości dla działalności polegającej na zarządzaniu obiektami infrastruktury usługowej (OIU). Dla tej działalności sporządza odrębny bilans oraz rachunek zysków i strat.
- g) Średnia miesięczna ilość zapisów księgowych: ok. 1150.
- h) Średnia miesięczna ilość dokumentów kosztowych: ok. 500 szt.
- i) Średnia miesięczna ilość dokumentów przychodowych: ok. 120 szt. (100 faktur, 20 not księgowych, które generowane są w module faktury systemu enova365).



- j) Spółka dokonuje sprzedaży usług przewozowych (sprzedaży biletów na przejazd uruchamianymi pociągami) z wykorzystaniem wielu kanałów sprzedaży. Sprzedaż dokonywana jest zarówno w formie gotówkowej, jak i bezgotówkowej. Dane sprzedażowe poddawane są analizie i agregacji przez Spółkę z wykorzystaniem dedykowanych narzędzi informatycznych. Księgowaniu podlegają dane zagregowane zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości w tym zakresie.
- k) Spółka oprócz przychodów ze sprzedaży biletów otrzymuje przychody z tytułu dotacji:
- do ulg ustawowych (dotacja przedmiotowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 3 września 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu udzielania i rozliczania dotacji przedmiotowych Dz. U. 2021 r. poz. 960);
 - rekompensata otrzymywana od Województwa Łódzkiego za świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
 - dotacje UE na realizowane przez Spółkę projekty inwestycyjne;
 - inne dotacje, np. otrzymywane w ramach tarczy antykryzysowej związanej z COVID.
- l) Spółka realizuje projekty inwestycyjne z dofinansowaniem ze środków UE.
- m) ŁKA posiada finansowanie komercyjne w banku Pekao S.A.
- n) Spółka nie udziela pożyczek.
- o) Spółka korzysta z leasingu 3 samochodów osobowych.
- p) Spółka nie wymaga sporządzania przez biuro rachunkowe raportów zarządczych.
- q) Spółka poddawana jest corocznemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, a także audytowi ex post wykorzystania środków stanowiących pomoc publiczną w formie rekompensaty za wykonywanie usług publicznego transportu pasażerskiego przez Łódzką Kolej Aglomeracyjną Sp. z o. o. Przeprowadzany jest również, zlecany przez Województwo Łódzkie, audyt rekompensaty zgodnie z zapisami umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym.



Załącznik Nr 9 do ogłoszenia o zamówieniu

**Umowa nr/2022
o prowadzenie ksiąg rachunkowych**

zawarta w Łodzi w dniu 2022 roku

pomiędzy:

„Łódzką Koleją Aglomeracyjną” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Łodzi (90-051) przy al. Piłsudskiego 12, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000359408, o kapitale zakładowym w wysokości: 57.264.000,00 zł, REGON: 100893710, NIP: 725-202-58-42, zwaną dalej „**Zamawiającym**” reprezentowaną przez:

- Janusza Malinowskiego - Prezesa Zarządu
- Jana Kotynię - Członka Zarządu

a

.....
z siedzibą w (.....), wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dlaWydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS:, o kapitale zakładowym w wysokości: zł, REGON:, NIP:, zwaną dalej „**Wykonawcą**”,

reprezentowanym przez:

.....,

w wyniku rozstrzygniętego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie przetargu, na podstawie art. 33 lit. a) Regulaminu udzielania zamówień sektorowych w „Łódzkiej Kolei Aglomeracyjnej” sp. z o.o., znak postępowania: ŁKA.ZIZ.271.118.2022, została zawarta umowa o następującej treści:

§ 1

1. Zamawiający zleca, a Wykonawca zobowiązuje się realizować usługi polegające na prowadzeniu



ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta.

2. Zakres prac związany z realizacją umowy obejmuje:

a) prowadzenie z należytą starannością ksiąg rachunkowych zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości (oraz z innymi obowiązującymi w tym zakresie przepisami), w tym również z uwzględnieniem przyjętej w Spółce polityki rachunkowości, a w sprawach nieunormowanych przepisami zgodnie z nauką rachunkowości oraz utwalonymi zwyczajami i praktyką,

b) prowadzenie ewidencji pomocniczej i sporządzanie dokumentacji podatkowej obejmującej w szczególności:

- ewidencję zakupu i sprzedaży VAT,
- ewidencję środków trwałych,

c) sporządzanie i składanie do urzędu skarbowego deklaracji podatkowych i sprawozdań Zamawiającego:

- deklaracji w zakresie podatku VAT,
- deklaracji w zakresie podatku CIT,
- rocznego sprawozdania finansowego,
- wymaganych sprawozdań do GUS.

d) sporządzanie do 22 dnia następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym rachunku zysków i strat narastająco od początku roku obrotowego oraz w podziale na poszczególne miesiące,

e) sporządzanie do 22 dnia następnego miesiąca po miesiącu sprawozdawczym bilansu na ostatni dzień miesiąca sprawozdawczego,

f) sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych na dzień 30 czerwca roku obrotowego,

g) bieżące doradztwo podatkowe w zakresie obowiązujących przepisów,

h) udzielanie wyczerpujących informacji dotyczących sytuacji majątkowej i finansowej Zamawiającego, wynikających z prowadzonych ksiąg rachunkowych,

i) sporządzanie pakietu konsolidacyjnego zgodnie z wymaganiami Właściciela Spółki,

j) pełnienie dyżurów w Spółce przez osobę zajmującą się obsługą księgową Zamawiającego przez minimum 8 h roboczych w miesiącu, zgodnie z bieżącymi potrzebami.

3. Ewidencja księgową oraz ewidencja środków trwałych będzie prowadzona przez Wykonawcę, przy wykorzystaniu komputerowego programu finansowo-księgowego będącego własnością Zamawiającego (według stanu na dzień zawarcia niniejszej umowy jest to program finansowo-księgowy Enova firmy Soneta sp. z o.o.). Po zakończeniu roku obrotowego i zatwierdzeniu



sprawozdania finansowego za ten rok, Wykonawca prześle Zamawiającemu protokolarnie wszystkie dokumenty źródłowe będące podstawą zapisów w księgach rachunkowych zakończonego roku obrotowego.

§ 2

1. Zamawiający zobowiązuje się:

- a) niezwłocznie informować Wykonawcę o wszelkich zdarzeniach powodujących zmiany w stanie składników majątkowych oraz mających wpływ na zobowiązania Zamawiającego, w szczególności o zawarciu, rozwiązaniu lub wygaśnięciu umów, których jedną ze stron jest Zamawiający, a także przekazywać informacje o wszelkich przychodach podlegających opodatkowaniu oraz o czynnościach zrównanych przez przepisy podatkowe ze sprzedażą,
- b) opisywać dowody księgowe pod względem merytorycznym oraz udzielać Wykonawcy niezbędnych wyjaśnień w celu umożliwienia prawidłowego ujęcia w/w dowodów w księgach rachunkowych,
- c) udostępniać do wglądu inne dokumenty (umowy, porozumienia) związane z konkretnym zdarzeniem gospodarczym, o ile ocena dostarczonych dowodów księgowych pod względem podatkowym nie jest bez tego możliwa,
- d) stosować się do wskazówek Wykonawcy, wynikających z przepisów prawa i postanowień niniejszej Umowy, w szczególności dotyczących dokumentacji finansowej działalności prowadzonej przez Zamawiającego,
- e) sukcesywnie dostarczać Wykonawcy dowody księgowe.
- f) Zagwarantować zdalny dostęp do systemu enova365 w ilości 5 szt.

§ 3

1. Wykonawca zobowiązuje się do:

- a) sprawdzania otrzymanych dokumentów księgowych pod względem formalnym i prawnym oraz niezwłocznego zawiadomienia Zamawiającego o wykrytych nieprawidłowościach w w/w dokumentach,
- b) prawidłowej kwalifikacji rachunkowej i podatkowej dowodów księgowych. Wszelkie rozbieżności w kwestiach ujmowania zdarzeń gospodarczych w księgach podatkowych oraz rozbieżności stanowisk w kwestiach podatkowych wymagają udokumentowania w formie protokolarnej,
- c) informowania Zamawiającego o zmianach w przepisach prawnych dotyczących znanego mu zakresu działalności Zamawiającego oraz bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie obowiązujących przepisów,
- d) zamknięcia księgowania miesiąca do 22-go dnia następnego miesiąca oraz dostarczenia Zamawiającemu w tym samym terminie kopii deklaracji podatkowych i zestawień, o których mowa w § 1. Oryginały deklaracji Wykonawca obowiązany jest składać do właściwego Urzędu



Skarbowego,

- e) przechowywania przekazanych dokumentów, prowadzonych ewidencji, itp. w sposób uniemożliwiający ich zniszczenie oraz dostęp osób trzecich,
- f) dedykowania co najmniej 2 osób do obsługi Spółki, których dane kontaktowe zostaną przekazane Zamawiającemu w ciągu 3 dni roboczych od dnia podpisania Umowy. Zmiana osób, o których mowa powyżej nie wymaga zmiany Umowy. Zmiana następuje poprzez oświadczenie złożone drugiej Stronie na piśmie pod rygorem nieważności.
- g) pełnienia dyżurów w Spółce przez osobę zajmującą się obsługą księgową Zamawiającego przez minimum 8 h roboczych w miesiącu. Harmonogram dyżurów Wykonawca ma obowiązek uzgodnić w formie pisemnej na każdy miesiąc realizowania obowiązków umownych, do 20 dnia miesiąca poprzedniego. Uzgodnienie następować będzie z osobą pełniącą funkcję dyrektora finansowego Zamawiającego albo inną osobą wskazaną przez zarząd ŁKA sp. z o.o. w drodze odrębnego oświadczenia,
- h) posiadania wdrożonej polityki ochrony danych osobowych,

§ 4

1. Zamawiający udzieli - na podstawie stosownych dokumentów - wyznaczonym przedstawicielom Wykonawcy pełnomocnictwa do podpisywania deklaracji rejestracyjnych, podatkowych, statystycznych, oraz przekazywania ich właściwym organom.
2. Zamawiający zobowiązuje się udzielić wskazanym przez Wykonawcę osobom pełnomocnictwa do udzielania informacji i wyjaśnień w toku kontroli organów podatkowych (i innych organów kontrolnych) łącznie z pełnomocnictwem do wglądu w akta wymiarowe i do składania odwołań od decyzji organów kontroli pierwszej instancji. Zobowiązanie to nie wyłącza możliwości ustanowienia przez Zamawiającego innych pełnomocników.
3. W ramach udzielonego pełnomocnictwa pełnomocnicy będą mieli prawo składać odwołania od decyzji organów kontroli I instancji, o ile wniesienie środka odwoławczego będzie w ocenie Stron Umowy uzasadnione.

§ 5

1. Wykonawca bezterminowo zobowiązuje się zachować w poufności wszelkie informacje prawnie chronione, uzyskane w związku z zawarciem i wykonywaniem umowy, w szczególności stanowiące tajemnicę przedsiębiorstwa prowadzonego przez Zamawiającego w rozumieniu ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 roku o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 1010 z późn. zm.), w tym nieujawnione do wiadomości publicznej informacje finansowe, techniczne, technologiczne, handlowe lub organizacyjne przedsiębiorstwa.
2. Obowiązek zachowania poufności dotyczy członków Zarządu, pracowników, doradców, przedstawicieli, pełnomocników i konsultantów oraz wszystkich innych osób, które mogły zapoznać się z treścią umowy lub w jakikolwiek sposób uczestniczyły przy jej wykonywaniu.
3. Obowiązek zachowania poufności, o którym mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu nie dotyczy:



- a) ujawnienia osobie trzeciej oraz wykorzystywania informacji w granicach koniecznych do należytego wykonania zobowiązań istniejących pomiędzy Stronami, pod warunkiem przyjęcia przez taką osobę obowiązków do zachowania w tajemnicy i niewykorzystywania informacji, takich samych jak te określone w niniejszej umowie;
 - b) ujawnienia osobie trzeciej oraz wykorzystywania informacji publicznie dostępnych lub powszechnie znanych, o ile nie stały się one publicznie dostępne lub powszechnie znane w wyniku naruszenia przepisów prawa lub nienależytego wykonania lub niewykonania niniejszej umowy;
 - c) ujawnienia osobie trzeciej oraz wykorzystywania informacji w wykonaniu obowiązku, wynikającego z powszechnie obowiązujących norm prawa o charakterze bezwzględny;
 - d) ujawnienia osobie trzeciej oraz wykorzystywania informacji za zgodą Strony, wyrażoną na piśmie pod rygorem nieważności;
 - e) ujawnienia informacji doradcom prawnym lub finansowym danej Strony, pod warunkiem przyjęcia przez nich obowiązków do zachowania w tajemnicy i niewykorzystywania informacji, takich samych jak te określone w niniejszej umowie.
4. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do charakteru danej informacji lub danych, przed ich ujawnieniem lub uczynieniem dostępną, Wykonawca zwróci się do Zamawiającego o wskazanie, czy informację tę ma traktować jako poufną.
 5. Zamawiający zobowiązuje się nie udostępniać innym osobom pisemnych opinii sporządzonych przez Wykonawcę bez jego pisemnej zgody.

§ 6

1. Umowa zostaje zawarta na czas nieokreślony.
2. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania, z tym zastrzeżeniem, że Wykonawca jest zobowiązany do objęcia obowiązkami opisanymi w niniejszej Umowie miesiąca sprawozdawczego począwszy od dnia 2022 roku (*zapis zostanie uzupełniony z uwzględnieniem oświadczenia Wykonawcy zawartego w pkt. 4 Formularza oferty*).

§ 7

1. Z tytułu realizacji obowiązków umownych Wykonawca otrzyma wynagrodzenie miesięczne ryczałtowe w wysokości netto zł. Do wynagrodzenia netto zostanie doliczony należny podatek VAT, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. Dodatkowo za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości zł netto. Do wynagrodzenia netto zostanie doliczony należny podatek VAT, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Zamawiający przewiduje możliwość Waloryzacji wynagrodzenia, o którym mowa w ust. 1 oraz 2 powyżej. Waloryzacja będzie się odbywać w oparciu o wskaźnik realnego wzrostu przeciętnego



wynagrodzenia (dalej: „Wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia”) w poprzednim roku kalendarzowym ogłaszany przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, w formie komunikatu, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie do 7 roboczego dnia lutego każdego roku zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (t.j. Dz. U. 2021 poz. 291 z późn. zm.), z zastrzeżeniem, warunków określonych w lit. a)-b) poniżej:

- a) waloryzacja wynagrodzenia dokonana będzie na pierwszy dzień miesiąca kalendarzowego następującego po upływie 12 miesięcy od dnia podpisania niniejszej Umowy, a w kolejnych latach na pierwszy dzień miesiąca kalendarzowego następującego po upływie 12 miesięcy od dnia poprzedniej waloryzacji;
 - b) w przypadku likwidacji Wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia lub zmiany podmiotu, który urzędowo go ustala, mechanizm, o którym mowa w ust. 3 stosuje się odpowiednio do wskaźnika i podmiotu, który zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa zastąpi dotychczasowy Wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia lub podmiot.
4. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 oraz 2 powyżej, podlega również waloryzacji o wskaźnik przyrostu dokumentów, z zastrzeżeniem warunków określonych w lit. a)-c) poniżej:
- a) wskaźnik przyrostu dokumentów liczony jest jako: stosunek średniorocznej ilości dokumentów do zaksięgowania w ciągu ostatniego roku obrotowego w stosunku do średniorocznej ilości dokumentów do zaksięgowania w ciągu poprzedzającego go roku obrotowego dzielone przez 2.
 - b) waloryzacja nastąpi w przypadku, gdy wskaźnik zdefiniowany w pkt a) ulegnie podwyższeniu o co najmniej 10%,
 - c) waloryzacja dokonana będzie na pierwszy dzień miesiąca kalendarzowego następującego po upływie 12 miesięcy od dnia podpisania niniejszej Umowy, a w kolejnych latach na pierwszy dzień miesiąca kalendarzowego następującego po upływie 12 miesięcy od dnia poprzedniej waloryzacji;
5. Waloryzacja wynagrodzenia, na podstawie ust. 3 i 4 powyżej nie stanowi zmiany umowy i nie wymaga sporządzenia aneksu. Na użytek waloryzacji Strony sporządzą protokół uzgodnień, w którym określą:
- a) okres, za który dokonują waloryzacji;
 - b) wartość wskaźnika waloryzacji;
 - c) wartość wynagrodzenia podlegającego waloryzacji;
 - d) wysokość wynagrodzenia przed i po waloryzacji;
 - e) wartość zmiany wynagrodzenia w wyniku waloryzacji.
6. Protokół, o którym mowa w ust. 5 powyżej, po zatwierdzeniu przez osoby uprawnione do reprezentacji Zamawiającego oraz Wykonawcy, staje się załącznikiem do umowy.
7. W przypadku ustawowej zmiany stawki podatku od towarów i usług VAT, wynagrodzenie brutto,



określone w ust. 1-2 niniejszego paragrafu podlegać będzie odpowiedniej zmianie.

8. Zapłata wynagrodzenia stanowi należyte wykonanie zobowiązania Zamawiającego, a Wykonawca nie będzie uprawniony do jakiegokolwiek wynagrodzenia uzupełniającego, świadczeń dodatkowych, zwrotu wydatków lub kosztów.
9. Podstawą do zapłacenia przez Zamawiającego wynagrodzenia, będzie prawidłowo wystawiona przez Wykonawcę faktura doręczona Zamawiającemu. Zamawiający ureguluje należność przelewem na rachunek Wykonawcy o numerze w terminie 14 dni od dnia doręczenia faktury.
10. Zamawiający oświadcza, że zezwala na przesyłanie drogą elektroniczną faktur wystawianych przez Wykonawcę zgodnie z obowiązującymi przepisami.
11. Wykonawca zobowiązuje się przysyłać faktury drogą elektroniczną. Drogą elektroniczną przesyłane będą również faktury korygujące i duplikaty faktur.
12. Wykonawca oświadcza, że faktury będą przesyłane z następującego adresu e - mail:
13. Zamawiający oświadcza, że adresem e-mail właściwym do przysyłania faktur jest: faktura@lka.lodzkie.pl. Przesłana wiadomość będzie zawierała wyłącznie jeden załącznik w postaci faktury (jeden plik).
14. Dokument wysłany na adres e-mail wskazany przez Zamawiającego w ust. 13 z adresu wskazanego przez Wykonawcę w ust. 12, uważa się za doręczony.
15. Za termin dokonania zapłaty uważa się dzień obciążenia rachunku bankowego Zamawiającego.
16. W przypadku zwłoki Zamawiającego w zapłacie wynagrodzenia Wykonawcy przysługuje prawo naliczenia odsetek w wysokości odsetek ustawowych za opóźnienie.
17. Wykonawca oświadcza, że posiada status czynnego podatnika VAT oraz, że rachunek bankowy, o którym mowa w ust. 9 znajduje się w Wykazie podmiotów zarejestrowanych jako podatnicy VAT, niezarejestrowanych oraz wykreślonych i przywróconych do rejestru VAT prowadzonym przez Ministerstwo Finansów.
18. Wykonawca oświadcza, że rachunek bankowy wskazany w ust. 9 posiada powiązany rachunek VAT niezbędny do stosowania zapłaty zgodnie z metodą podzielonej płatności.
19. Wykonawca zobowiązany jest do poinformowania Zamawiającego o każdej zmianie numeru rachunku bankowego wskazanego w ust. 9, z zastrzeżeniem ust. 17 i ust. 18.
20. Zamawiający oświadcza, że płatności na rzecz Wykonawcy wynikające z niniejszej Umowy realizował będzie z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności.
21. Zgodnie z zapisami art. 4c ustawy z dnia 8 marca 2013r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych Zamawiający oświadcza, że posiada status dużego przedsiębiorcy.



§ 8

1. Do wzajemnego współdziałania przy wykonywaniu umowy strony wyznaczają następujące osoby:
 - a) ze strony Zamawiającego: Michał Frątczak, tel. 883-350-500, email: michal.fratczak@lka.lodzkie.pl
 - b) ze strony Wykonawcy:, tel., email:
2. Zmiana przedstawicieli Stron, o których mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu lub jego danych kontaktowych nie stanowi zmiany Umowy. Zmiana następuje poprzez oświadczenie złożone drugiej Stronie na piśmie pod rygorem nieważności.

§ 9

1. Umowa niniejsza może być rozwiązana przez każdą ze stron przez jednostronne jej wypowiedzenie z zachowaniem sześciomiesięcznego okresu wypowiedzenia ze skutkiem na koniec roku. Bieg terminu wypowiedzenia rozpoczyna się z pierwszym dniem miesiąca następującego po miesiącu doręczenia wypowiedzenia.
2. Strony umowy mogą na drodze porozumienia skrócić okres wypowiedzenia, o którym mowa w ust. 1.
3. Wykonawca zastrzega sobie prawo rozwiązania umowy, bez zachowania okresu wypowiedzenia, w przypadku opóźnienia w płatności faktur za dwa pełne okresy rozliczeniowe.
4. Zamawiający ma prawo rozwiązania umowy bez zachowania okresu wypowiedzenia, w przypadku zaistnienia jednego z poniższych zdarzeń:
 - a) Wykonawca wykonuje Umowę w sposób wadliwy albo sprzeczny z Umową, mimo wezwania przez Zamawiającego do zmiany sposobu wykonania i wyznaczenia mu w tym celu odpowiedniego, nie krótszego niż 3 dni, terminu,
 - b) wystąpi istotna zmiana okoliczności, powodująca, że wykonanie Umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy.
5. W przypadku rozwiązania umowy przed zakończeniem roku obrotowego Wykonawca zwolniony jest od obowiązku sporządzania sprawozdania finansowego i rocznego zeznania podatkowego.
6. W przypadku rozwiązania Umowy, bez zachowania okresu wypowiedzenia, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, Wykonawca zostanie obciążony karą umowną w wysokości trzykrotności wynagrodzenia miesięcznego ryczałtowego, z uwzględnieniem zapisów §7 ust. 3 i 4 Umowy - ustalonego wg wysokości za ostatnie 3 miesiące obowiązywania umowy.
7. Niezależnie od zastrzeżonej w niniejszym paragrafie kary umownej Zamawiającemu przysługuje prawo dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość kary umownej, do wysokości pełnej szkody, na zasadach ogólnych.

§ 10

1. Wykonawca ponosi odpowiedzialność za szkody wynikłe z niewykonania lub nienależytego

wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy.

2. Wykonawca nie ponosi odpowiedzialności za szkody wynikłe z przyczyn leżących po stronie Zamawiającego lub za działania podjęte na podstawie niepełnych lub nieprawdziwych danych przekazanych przez Zamawiającego.
3. Strony są zwolnione od odpowiedzialności za szkody powstałe w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem Umowy w przypadku, gdy to niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest następstwem zdarzeń określanych jako Siła wyższa.
4. Dla potrzeb niniejszej Umowy pojęcie siły wyższej oznacza zdarzenie nadzwyczajne, zewnętrzne, pozostające poza kontrolą strony powołującej się na wypadek siły wyższej, niemożliwe do przewidzenia i niemożliwe do zapobieżenia, którego wystąpienie w danym czasie nie mogło zostać w uzasadnionym zakresie przewidziane w chwili przyjmowania na siebie zobowiązania oraz uniemożliwiające wykonanie przez stronę danego zobowiązania, w tym w szczególności spowodowane siłami przyrody, takie jak katastrofa, wypadek, atak terrorystyczny lub skutek działania innego czynu zabronionego, wojna, stan wojenny lub stan nadzwyczajny; pojęcie siły wyższej nie obejmuje żadnych zdarzeń, które wynikają z niedołożenia należytej staranności w rozumieniu art. 355 § 2 Kodeksu cywilnego, jak również nie obejmuje zjawisk atmosferycznych charakterystycznych dla danej pory roku dla miejsca wykonywania Zamówienia (dalej: „Siła wyższa”).
5. Strona powołująca się na Siłę Wyższą jest zobowiązana zawiadomić niezwłocznie drugą Stronę na piśmie, zarówno o zaistnieniu, jak i ustaniu okoliczności uznawanych za Siłę Wyższą oraz do przedstawienia w terminie 3 dni po ustąpieniu stanu Siły Wyższej dowodów potwierdzających ich wystąpienie. Dowodzenie powyższych okoliczności jest ograniczone do okoliczności, które nie są powszechnie znane.
6. Przy wykonywaniu Umowy Wykonawca może posługiwać się podwykonawcami po uzyskaniu przedniej pisemnej pod rygorem nieważności zgody Zamawiającego.
7. W przypadku zmiany lub włączenia do realizacji Umowy nowego podwykonawcy Wykonawca zobowiązany jest poinformować pisemnie o tym fakcie Zamawiającego oraz przedstawić listę osób, którymi zamierza posługiwać się przy wykonywaniu Umowy.
8. Za działania lub zaniechania osób trzecich, którymi Wykonawca posługuje się przy wykonywaniu Umowy, Wykonawca odpowiada jak za swoje własne działania lub zaniechania.
9. Wykonawca oświadcza że posiada ważną Polisę ubezpieczeniową OC z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, obejmującą świadczenie usług stanowiących przedmiot Umowy, na kwotę nie mniejszą, niż 1 000 000 zł (słownie: jeden milion złotych).
10. Wykonawca zobowiązuje się do dostarczenia Zamawiającemu, w terminie 3 dni od dnia zawarcia Umowy kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem aktualnej polisy, o której mowa w pkt 9.
11. Wykonawca zobowiązany jest utrzymywać ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej przez niego działalności przez okres obowiązywania Umowy. Wykonawca zobowiązany jest do jej przedłużania na kolejne okresy i przekazywania kopii nowej polisy Zamawiającemu na co najmniej 7 dni przed pierwotnym terminem jej wygaśnięcia.



12. W przypadku nie dostarczenia kopii polisy, zgodnie z ust. 10 i 11 powyżej i w określonych wyżej terminach, Zamawiającemu przysługuje prawo do naliczenia kary umownej za każdy dzień zwłoki w wysokości 0,5% (słownie: pół %) wynagrodzenia miesięcznego ryczałtowego, z uwzględnieniem zapisów §7 ust. 3 i 4 Umowy – ustalonego wg wysokości za ostatni pełny miesiąc przed wystawieniem noty obciążeniowej z tytułu kary. Łączna wysokość naliczonych z tego tytułu kar umownych nie może przekraczać kwoty stanowiącej 10% wartości polisy, którą Wykonawca zobowiązany był przedłożyć Zamawiającemu.
13. Niezależnie od zastrzeżonej w niniejszym paragrafie kary umownej Zamawiającemu przysługuje prawo dochodzenia odszkodowania przenoszącego wysokość kary umownej, do wysokości pełnej szkody, na zasadach ogólnych.

§ 11

1. Zamawiający powierzy Wykonawcy przetwarzanie Danych Osobowych w zakresie, w celu i na zasadach określonych w Umowie Powierzenia stanowiącej Załącznik Nr 1 do niniejszej Umowy.

§ 12

2. Każda ze Stron informuje, że jest Administratorem danych osobowych osób uprawnionych do reprezentowania drugiej Strony oraz pracowników drugiej Strony, podanych w związku z podpisaniem i wykonywaniem niniejszej umowy. Kontakt z Administratorem danych osobowych drugiej Strony jest możliwy przy wykorzystaniu danych kontaktowych danej Strony.
3. Każda ze Stron przetwarza dane osobowe osób będących stroną umowy w celu podpisania i realizacji umowy (art. 6 ust. 1 lit. b RODO). Podstawą prawną przetwarzania danych osób niebędących stroną umowy, których dane przetwarzane są na potrzeby podpisania i realizacji umowy jest prawnie uzasadniony interes Administratora (art. 6 ust. 1 lit. f RODO) - kontakt w sprawie wykonania umowy. Dane ww. osób mogą być przetwarzane dla ewentualnego dochodzenia lub odpierania roszczeń wynikających z umowy (art. 6 ust. 1 lit. f RODO). Dane osobowe będą również przetwarzane w związku z wypełnieniem obowiązków prawnych nałożonych na Administratorów, w szczególności prawa podatkowego, sprawozdawczości finansowej (art. 6 ust. 1 lit. c RODO).
4. Dane osobowe pracowników drugiej Strony mogły zostać pozyskane przez Administratorów z umowy lub udostępnione przez osobę będącą Stroną umowy. W związku z realizacją umowy każdy Administrator może przetwarzać w szczególności następujące dane osobowe: imię, nazwisko, służbowy adres e-mail, numer telefonu służbowego, miejsce zatrudnienia, stanowisko.
5. Dane osobowe przetwarzane będą przez okres trwania umowy, a po jej zakończeniu przez czas związany z wygaśnięciem wzajemnych roszczeń związanych z realizacją umową oraz przez czas wynikający z obowiązujących przepisów prawa m.in. przepisami podatkowymi, sprawozdawczości finansowej.
6. Odbiorcami danych osobowych drugiej Strony mogą być podmioty przetwarzające dane osobowe na zlecenie drugiej Strony, w tym m.in. podmioty zewnętrzne dostarczające i wspierające systemy informatyczne danej Strony, wykorzystywane na potrzeby realizacji



niniejszej umowy, podmioty świadczące usługi księgowe, a także inne podmioty świadczące usługi związane z bieżącą działalnością danej Strony, wyłącznie na mocy stosownych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych oraz przy zapewnieniu stosowania przez ww. podmioty adekwatnych środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę danych. Dane osobowe mogą również być udostępnione podmiotom uprawnionym na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

7. Każdej osobie, której dane są przetwarzane, w zakresie wynikającym z przepisów prawa, przysługuje prawo dostępu do swoich danych oraz ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania oraz prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych, jak również prawo przenoszenia danych.
8. W przypadku wątpliwości związanych z przetwarzaniem danych osobowych każda osoba może zwrócić się do danej Strony z prośbą o udzielenie informacji. Niezależnie od powyższego, każdemu przysługuje prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego – Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
9. Dane osobowe nie będą przekazywane do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej, a także nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji w tym profilowaniu
10. Przetwarzanie danych osobowych jest niezbędne w celu realizacji umowy. Brak podania danych wiąże się z niemożliwością podpisania i realizacji umowy.
11. Strona jest zobowiązana do przekazania informacji, o których mowa w ust. 1-10 powyżej, osobom reprezentującym i pracownikom Strony, których dane zostały przekazane drugiej Stronie.

§ 13

1. Kwestie sporne wynikłe na tle wykonania niniejszej Umowy, przed podaniem ich pod rozstrzygnięcie sądu strony zobowiązują się rozwiązać w drodze negocjacji.
2. Sądem właściwym do rozstrzygnięcia spraw spornych jest sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
3. Zamawiającemu przysługuje prawo potrącenia naliczonych i należnych mu kar umownych z należnego Wykonawcy Wynagrodzenia.
4. Z zastrzeżeniem ust. 3 niniejszego paragrafu, kary umowne płatne będą w terminie 7 dni od dnia doręczenia Wykonawcy noty obciążeniowej Zamawiającego.

§ 14

1. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej Umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej.
2. Zakazuje się zmian istotnych postanowień Umowy, za wyjątkiem okoliczności wskazanych w niniejszej Umowie oraz:
 - a) zmian korzystnych dla Zamawiającego, w tym zmian, których konieczność wprowadzenia wynika ze zmiany zakresu działalności prowadzonej przez Zamawiającego, mającej wpływ na



- realizację Umowy oraz koszty jej wykonania,
- b) zmian, których konieczność wprowadzenia wynika z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia Umowy,
 - c) zmian wynikających ze zmiany przepisów prawa obowiązujących na dzień zawarcia Umowy.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Umową mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny (tekst jedn. Dz. U z 2020 r. poz. 1740) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (tekst jedn.: Dz. U z 2019, poz. 1781).
4. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Zamawiający

Wykonawca



Załącznik Nr 1
do Umowy Nr z dnia

UMOWA POWIERZENIA PRZETWARZANIA DANYCH
(zwana dalej „Umową”)

zawarta w w dniu pomiędzy:

„Łódzką Koleją Aglomeracyjną” spółką z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Łodzi (90-051) przy al. Piłsudskiego 12, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000359408, o kapitale zakładowym w wysokości: 57.264.000,00 zł, REGON: 100893710, NIP: 725-202-58-42,

reprezentowaną przez:

- Janusza Malinowskiego - Prezesa Zarządu
- Jana Kotynię - Członka Zarządu

zwaną dalej „**Administratorem**”;

a

.....z siedzibą w
(... –) przy ul....., wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem, NIP:, REGON:, której akta rejestrowe przechowywane są w Sądzie Rejonowym, Wydziale Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,

reprezentowaną przez:

.....;

zwaną dalej „**Podmiotem przetwarzającym**

zwanymi dalej łącznie „**Stronami**”,

o następującej, zgodnie ustalonej przez Strony treści:



Ze względu na fakt, iż Ogólne Rozporządzenie o Ochronie Danych (GDPR - 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) „Rozporządzenie” stosuje się od dnia 25 maja 2018 r., Strony muszą uzgodnić wymagane zasady i warunki przetwarzania danych osobowych.

§ 1

POLECENIE DOKONYWANIA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH W IMIENIU ADMINISTRATORA

1. W celu wykonywania Umowy nr .../2022 (zwanej dalej „Umową podstawową”), której przedmiotem jest prowadzenie ksiąg rachunkowych Zamawiającego wraz z bieżącym doradztwem podatkowym oraz sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego wraz z obsługą prowadzenia badania przez biegłego rewidenta. Administrator działając powierza Podmiotowi przetwarzającemu dokonywanie, w imieniu Administratora, przetwarzania danych osobowych w zakresie i na zasadach określonych w Umowie.
2. Podmiot przetwarzający uprawniony jest do dokonywania przetwarzania Danych osobowych w imieniu Administratora wyłącznie w celu i w sposób określonych w Umowie.
3. Umowa powierzenia ma charakter akcesoryjny wobec Umowy podstawowej i reguluje wzajemny stosunek Stron i obowiązki w zakresie przetwarzania danych osobowych wynikających z Umowy podstawowej.

§ 2

RODZAJ DANYCH OSOBOWYCH I KATEGORIE OSÓB, KTÓRYCH DANE DOTYCZĄ

1. Polecenie dokonywania przetwarzania danych osobowych, będące przedmiotem Umowy, obejmuje dane osobowe dotyczące następujących kategorii osób:
 - a. **pracownicy Administratora**
w następującym zakresie:
 - imię i nazwisko,
 - adres zamieszkania,
 - numer rachunku bankowego,
 - numer PESEL,
 - dane finansowe dotyczące wynagrodzenia oraz dodatkowych świadczeń pracowniczych,
 - b. **Klienci Administratora**
w następującym zakresie:
 - imię i nazwisko,
 - adres zamieszkania lub prowadzonej działalności,
 - numer rachunku bankowego,
 - numer PESEL,



- numer NIP,
 - dane finansowe.
- zwane dalej „Danymi osobowymi”.

§ 3

CZYNNOŚCI PRZETWARZANIA OBJĘTE POWIERZENIEM, CHARAKTER I CELE PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH

1. Administrator powierza Podmiotowi przetwarzającemu dokonywanie, w imieniu Administratora, przetwarzania Danych osobowych w zakresie następujących czynności: zbieranie, utrwalanie, organizowanie, przechowywanie, pobieranie, przeglądanie, usuwanie lub niszczenie.
2. Administrator powierza Podmiotowi przetwarzającemu dokonywanie przetwarzania Danych osobowych w celu wykonywania Umowy podstawowej.

§ 4

OŚWIADCZENIA PODMIOTU PRZETWARZAJĄCEGO

1. Podmiot przetwarzający oświadcza, że zapewnia wystarczające gwarancje – w szczególności poprzez wiedzę fachową, doświadczenie, wiarygodność i zasoby – wdrożenia adekwatnych do ryzyka i zagrożeń środków technicznych i organizacyjnych – by przetwarzanie Danych osobowych na podstawie Umowy spełniało wymogi wynikające z obowiązujących przepisów o ochronie danych osobowych, w tym zwłaszcza w zakresie bezpieczeństwa Danych osobowych i chroniło prawa osób, których dane dotyczą.
2. Podmiot przetwarzający zobowiązuje się przetwarzać powierzone mu Dane osobowe zgodnie z Umową, Rozporządzeniem oraz z innymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego, które chronią prawa osób, których dane dotyczą.
3. Podmiot przetwarzający oświadcza, że powierzone mu do przetwarzania Dane osobowe przetwarzane będą wyłącznie na terytorium Unii Europejskiej lub Europejskiego Obszaru Gospodarczego.
4. Podmiot przetwarzający oświadcza, że powołał Inspektora Ochrony Danych (e-mail:, tel.:).

§ 5

OBOWIĄZKI PODMIOTU PRZETWARZAJĄCEGO

Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do:

1. podjęcia przed rozpoczęciem dokonywania przetwarzania Danych osobowych na podstawie Umowy i stosowania przez cały czas trwania przetwarzania Danych osobowych środków organizacyjnych i technicznych zapewniających odpowiedni stopień bezpieczeństwa Danych osobowych w tym m.in.:
 - a. pseudonimizacji oraz szyfrowaniu, jeżeli jest to odpowiedni rodzaj zabezpieczenia w związku z charakterem przedmiotu Umowy podstawowej;



- b. zapewnieniu przez cały czas poufności, integralności, dostępności i odporności systemów oraz usług przetwarzania;
 - c. przywróceniu dostępności oraz dostępu do powierzonych danych osobowych w sposób terminowy w przypadku awarii fizycznej lub technicznej;
 - d. regularnym testowaniu, ocenie i ewaluacji efektywności środków technicznych i organizacyjnych dla bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych;
 - e. wdrożeniu i utrzymaniu kontroli bezpieczeństwa oraz zabezpieczeń w celu spełnienia wymogów właściwych przepisów w zakresie ochrony danych.
2. prowadzenia wymaganej obowiązującymi przepisami o ochronie danych osobowych dokumentacji ochrony danych;
 3. współpracy, na każde żądanie, z jakimkolwiek organem nadzorczym uprawnionym do kontroli przestrzegania przepisów o ochronie danych w zakresie i sposób określonych przez ten organ;
 4. dokumentowania wszelkich naruszeń ochrony Danych Osobowych, w tym okoliczności naruszenia ochrony danych osobowych, jego skutków oraz podjętych działaniach zaradczych;
 5. regularnej weryfikacji i aktualizacji stosowanych przez niego środków technicznych i organizacyjnych tak, aby zapewnić powierzonym Danym osobowym adekwatny stopień ochrony. Podmiot przetwarzający, na każde żądanie Administratora danych, przekaże informacje o stosowanych przez niego środkach organizacyjnych i technicznych związanych z przetwarzaniem Danych osobowych.
 6. dołożenia należytej staranności przy przetwarzaniu powierzonych Danych osobowych.
 7. współpracowania i udzielania wszelkiej pomocy Administratorowi w celu wywiązywania się z obowiązków określonych w art. 32-36 Rozporządzenia. W szczególności Podmiot przetwarzający będzie udzielał Administratorowi wszelkich informacji dotyczących stosowanych środków bezpieczeństwa, certyfikacji w określonych obszarach, zidentyfikowanych po stronie Podmiotu przetwarzającego ryzyk związanych z przetwarzaniem Danych osobowych oraz wspierał Administratora przy przeprowadzaniu analizy ryzyka lub oceny skutków dla ochrony danych poprzez udzielanie Administratorowi niezbędnych informacji odnośnie przetwarzania Danych osobowych przez Podmiot przetwarzający potrzebnych do przeprowadzenia przez Administratora analizy ryzyka lub oceny skutków dla ochrony danych;
 8. zapewnienia, że:
 - a. dostęp do Danych osobowych będą miały wyłącznie osoby upoważnione do tego przez Podmiot przetwarzający;
 - b. osoby upoważnione do przetwarzania Danych osobowych zobowiązały się na piśmie do zachowania w tajemnicy tych Danych osobowych oraz do przestrzegania sposobów ich zabezpieczenia.

§ 6

OBOWIĄZEK INFORMOWANIA I WSPOMAGANIA ADMINISTRATORA

1. Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do niezwłocznego poinformowania Administratora o:
 - a. jakimkolwiek postępowaniu lub orzeczeniu dotyczącym Danych osobowych, w tym zwłaszcza ich prawidłowego zabezpieczenia;



- b. stwierdzonym przez Podmiot przetwarzający naruszeniu ochrony danych osobowych, w tym w szczególności Danych osobowych lub zagrożeniu takiego naruszenia nie później niż w ciągu 24 godzin od wykrycia naruszenia), wraz ze wskazaniem (opisem):
 - charakteru naruszenia ochrony danych osobowych, w tym kategorii i przybliżonej liczby osób, których dane dotyczą;
 - możliwych konsekwencji naruszenia ochrony danych osobowych;
 - środków zastosowanych lub proponowanych przez Podmiot przetwarzający w celu zaradzenia naruszeniu ochrony danych osobowych, w tym środków mających na celu zminimalizowanie jego ewentualnych negatywnych skutków;
 - dane kontaktowe inspektora ochrony danych,
 - c. zapowiedzi albo rozpoczęciu przez organ nadzorczy kontroli lub postępowania wyjaśniającego dotyczącego Danych osobowych;
2. Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do wspomagania Administratora, w sposób przez niego określony, we wszelkich sprawach dotyczących Danych osobowych, w szczególności poprzez:
 - a. udzielanie pisemnych wyjaśnień lub informacji;
 - b. udostępnianie dokumentów lub innego rodzaju zapisów;
 - c. umożliwianie:
 - wglądu lub zapisania informacji przechowywanych w systemach informatycznych;
 - dokonywania przeglądów stanu systemów informatycznych;
 - przeprowadzania testów zabezpieczeń systemów informatycznych.
 3. Obowiązek, o którym mowa w ust. 2 powyżej dotyczy także wspierania Administratora w wywiązywaniu się z obowiązku udzielania osobie, której dane dotyczą informacji na temat przetwarzania jej danych osobowych, odpowiadania na żądania tych osób, oraz wszelkich innych obowiązków Administratora, wynikających z korzystania przez osobę, której dane dotyczą z przysługujących jej praw zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa o ochronie danych osobowych.

§ 7

KORZYSTANIE Z USŁUG INNEGO PODMIOTU PRZETWARZAJĄCEGO

1. Administrator wyraża ogólną zgodę na korzystanie przez Podmiot przetwarzający z usług innego podmiotu przetwarzającego (zwanego dalej „Innym podmiotem przetwarzającym”) w celu wykonywania w imieniu Administratora wszystkich lub wybranych czynności przetwarzania Danych osobowych.
2. Lista Innych podmiotów przetwarzających, zaakceptowanych przez Administratora stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej umowy.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do uprzedniego poinformowania Administratora o wszelkich zamierzonych zmianach dotyczących dodania lub zastąpienia innych podmiotów przetwarzających – w takim wypadku Administrator uprawniony jest do wyrażenia wiążącego sprzeciwu wobec takich zmian.



4. Informacja obejmująca zamierzone zmiany, o których mowa w ust. 2 powyżej, winna zostać przekazana za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres wskazany w §6 ust. 1 Umowy i powinna zawierać:
 - 1) imię i nazwisko/nazwę oraz dane kontaktowe Innego podmiotu przetwarzającego;
 - 2) określenie czynności przetwarzania Danych osobowych, w celu wykonywania których Podmiot przetwarzający będzie korzystać z usług Innego podmiotu przetwarzającego;
5. Strony zgodnie postanawiają, że w przypadku, gdy Inny podmiot przetwarzający nie wywiąże się ze spoczywających na nim obowiązków ochrony Danych osobowych, pełna odpowiedzialność wobec Administratora za wypełnienie obowiązków Innego podmiotu przetwarzającego spoczywa na Podmiocie przetwarzającym.
6. Podmiot przetwarzający gwarantuje, że Inny podmiot przetwarzający o którym mowa w § 7 Umowy powierzenia daje te same gwarancje i spełnia obowiązki, jakie zostały nałożone na Podmiot przetwarzający w niniejszej Umowie powierzenia.

§ 8

PRAWO AUDYTU ORAZ OBOWIĄZKI PODMIOTU PRZETWARZAJĄCEGO

1. Administrator uprawniony jest do przeprowadzania audytu Podmiotu przetwarzającego w zakresie zgodności wykonywania przez niego czynności przetwarzania Danych osobowych z postanowieniami Umowy oraz obowiązującymi przepisami o ochronie danych, w szczególności w celu sprawdzenia wykonywania przez Podmiot przetwarzający ciążących na nim obowiązków.
2. O zamiarze przeprowadzenia audytu Administrator zobowiązany jest zawiadomić Podmiot przetwarzający z co najmniej 5-dniowym wyprzedzeniem, przy czym w przypadku uzyskania przez Administratora informacji o rażącym naruszeniu przez Podmiot przetwarzający obowiązków wynikających z Rozporządzenia, przepisów o ochronie danych osobowych lub Umowy, Administrator uprawniony jest do przeprowadzenia audytu bez uprzedniego zawiadomienia.
3. Administrator ma prawo wskazać osoby upoważnione do przeprowadzenia audytu w jego imieniu.
4. Podmiot przetwarzający zobowiązany do umożliwienia Administratorowi lub osobom, o których mowa w ust. 3 powyżej, przeprowadzenia audytu, w szczególności poprzez:
 - 1) umożliwienie wstępu na teren nieruchomości, obiektu, lokalu lub ich części, na którym Podmiot przetwarzający prowadzi działalność w zakresie objętym niniejszą Umową;
 - 2) udostępnienie stosowanych środków technicznych ochrony Danych osobowych, w tym w szczególności systemów, urządzeń, programów, narzędzi, aplikacji, instalacji;
 - 3) udostępnienie dokumentów lub innych nośników informacji oraz umożliwienie sporządzenia kopii dokumentów lub danych przechowywanych na innych nośnikach informacji;
 - 4) udzielanie informacji lub wyjaśnień w formie ustnej lub pisemnej według wyboru Administratora;
 - 5) umożliwienie nieograniczonego filmowania i fotografowania oraz dokonywania nagrań dźwiękowych;w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia audytu.
5. Administrator uprawniony jest do przekazania Podmiotowi przetwarzającemu, po przeprowadzonym audycie, pisemnych zaleceń i wytycznych wraz z terminem ich realizacji, nie krótszym niż 7 (słownie: siedem) dni od dnia ich przekazania. Podmiot przetwarzający



zobowiązany jest do wykonania sformułowanych zaleceń pokontrolnych, dotyczących w szczególności zabezpieczenia Danych osobowych pod względem technicznym i organizacyjnym oraz sposobu wykonywania czynności ich przetwarzania.

§ 9

CZAS TRWANIA PRZETWARZANIA

1. Podmiot przetwarzający uprawniony jest do wykonywania czynności przetwarzania w imieniu Administratora przez czas obowiązywania Umowy.
2. Umowa zawarta jest na czas obowiązywania Umowy podstawowej, przy czym rozwiązanie, wypowiedzenie lub wygaśnięcie Umowy Podstawowej powoduje jednocześnie odpowiednio rozwiązanie, wypowiedzenie lub wygaśnięcie Umowy bez konieczności składania przez Strony dodatkowych oświadczeń w tym zakresie, chyba że Strony postanowią inaczej, z zastrzeżeniem postanowień poniższych.
3. Administrator jest uprawniony do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku:
 - 1) dokonywania przez Podmiot przetwarzający przetwarzania Danych osobowych w celu lub w sposób inny niż określony w Umowie;
 - 2) korzystania przez Podmiot przetwarzający, w celu wykonywania w imieniu Administratora wszystkich lub wybranych czynności przetwarzania Danych osobowych, z usług Innego podmiotu przetwarzającego bez zgody Administratora lub wbrew sprzeciwowi Administratora;
 - 3) niezastosowanie się przez Podmiot przetwarzający do zaleceń pokontrolnych w wyznaczonym terminie.
4. Strony zgodnie postanawiają, że wypowiedzenie Umowy w przypadkach określonych w ust. 3 powyżej powoduje jednocześnie wypowiedzenie Umowy podstawowej z winy Podmiotu przetwarzającego bez konieczności składania dodatkowych oświadczeń, chyba że co innego wynika z oświadczenia o wypowiedzeniu Umowy złożonego przez Administratora.

§ 10

POSTĘPOWANIE Z DANYM OSOBOWYMI PRZETWARZANYMI Z WYKORZYSTANIEM SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH

1. Podmiot przetwarzający ma obowiązek przestrzegać:
 - a. wspólnie ustalonych wymogów w zakresie bezpieczeństwa danych określonych na piśmie (Załącznik 2);
 - b. najlepszych praktyk w zakresie bezpieczeństwa danych obowiązujących w branży Administratora;
 - c. procedur w obszarze bezpieczeństwa danych rekomendowanych przez producentów oprogramowania używanego w ramach wykonywania Umowy Podstawowej,oraz dokumentować wszelkie odstępstwa od wspomnianych procedur. Podmiot Przetwarzający zobowiązuje się bezzwłocznie i bez odrębnych kosztów wywiązywać się z obowiązków w zakresie zgłaszania naruszeń danych określonych przez obowiązujące przepisy prawa lub Administratora.



2. Podmiot przetwarzający ma obowiązek dbać, aby wykonywanie Umowy podstawowej nie wiązały się z żadnymi zagrożeniami zdefiniowanymi przez OWASP Top Ten.
3. Administrator może zlecić osobie trzeciej zbadanie zagrożeń dla bezpieczeństwa związanych z przetwarzaniem Danych Osobowych przez Podmiot Przetwarzający, a jeżeli istotne zagrożenie istnieje – Podmiot przetwarzający zobowiązuje się wyeliminować je na własny koszt.
4. W przypadku, gdy Podmiot przetwarzający wykorzystuje dane dotyczące kart płatniczych w związku z przetwarzaniem Danych Osobowych, ma obowiązek zadbać o to, aby dane te były przetwarzane zgodnie ze Standardem PCI DSS.
5. O ile nie postanowiono inaczej na piśmie, Podmiot przetwarzający będzie tworzył kopie zapasowe dla Danych Osobowych wykorzystywanych w procesie przetwarzania oraz sprawdzał funkcjonalność kopii zapasowych.
6. W przypadku jakiegokolwiek uchybienia bezpieczeństwu danych w ramach wykonywania Umowy na rzecz Administratora przez Podmiot przetwarzający (w tym także ewentualnych podwykonawców), Podmiot przetwarzający bezzwłocznie (nie później niż w ciągu 24 godzin od wykrycia naruszenia) powiadomi Administratora o takim zdarzeniu, zgodnie z zasadami zawartymi w § 6 ust. 1b.

§ 11

POSTĘPOWANIE Z DANYM OSOBOWYMI PO ZAKOŃCZENIU ICH PRZETWARZANIA

1. Po zakończeniu przetwarzania Danych osobowych, niezależnie od sposobu lub przyczyny, Podmiot przetwarzający zobowiązany jest, na swój koszt i ryzyko, do:
 - 1) niezwłocznego zwrócenia Danych osobowych Administratorowi i następnie usunięcia wszelkich istniejących ich kopii;
lub
 - 2) niezwłocznego usunięcia Danych osobowych;
według wyboru Administratora, chyba że przepisy obowiązującego prawa nakazują przechowywanie danych.
2. Dane osobowe lub ich kopie powinny zostać usunięte przez Podmiot przetwarzający w terminie 14 (słownie: czternastu) dni od dnia zakończenia ich przetwarzania na podstawie Umowy.
3. Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do przekazania Administratorowi w terminie 7 (słownie: siedmiu) dni od dnia usunięcia Danych osobowych, protokołu usunięcia Danych osobowych.

§ 12

ODPOWIEDZIALNOŚĆ

1. Podmiot przetwarzający ponosi odpowiedzialność za wszelkie szkody majątkowe lub niemajątkowe poniesione przez osoby trzecie wskutek przetwarzania Danych osobowych w sposób naruszający obowiązujące przepisy o ochronie danych osobowych lub Umowę.
2. Strony zgodnie postanawiają, że w przypadku naruszenia obowiązujących przepisów o ochronie danych osobowych w ramach realizacji Umowy z przyczyn leżących po stronie Podmiotu



przetwarzającego lub Innego podmiotu przetwarzającego, w następstwie, którego jakkolwiek osoba trzecia, w tym osoba, której Dane osobowe dotyczą, wystąpiłaby przeciwko Administratorowi z jakimkolwiek roszczeniami cywilnoprawnymi, opartymi na naruszeniu praw tej osoby, Podmiot przetwarzający zobowiązany jest do:

- 1) zwolnienia Administratora z obowiązku zapłaty jakichkolwiek odszkodowań lub zadośćuczynień z tytułu naruszenia praw osoby trzeciej;
 - 2) pokrycia kosztów poniesionych przez Administratora w związku z podniesieniem przez osobę trzecią powyższych roszczeń, a w szczególności kosztów obsługi prawnej;
 - 3) zwolnienia z wszelkich innych roszczeń niż określone powyżej oraz pokrycia wszelkich kosztów poniesionych przez Administratora w związku z podniesieniem tych roszczeń przeciwko niemu.
3. W przypadku, gdyby Podmiot przetwarzający nie zwolnił Administratora z obowiązku zapłaty jakichkolwiek odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w ust. 2 powyżej i Administrator uiścił je na rzecz osoby trzeciej, Podmiot przetwarzający jest zobowiązany do zwrócenia Administratorowi uiszczonych przez niego kwot.
4. Podmiot przetwarzający jest zobowiązany do pokrycia kosztów oraz zwrotu uiszczonych przez Administratora odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w ust. 1 – 2 powyżej, w terminie 14 (słownie: czternastu) dni od dnia wezwania Podmiotu przetwarzającego przez Administratora do zapłaty tych kwot.

§ 13

PRAWO WŁAŚCIWE, JURYSDYKCJA SĄDÓW POLSKICH ORAZ UMOWA PROGORACYJNA

1. Strony zgodnie postanawiają, że Umowa podlega prawu polskiemu.
2. Spory o charakterze sprawy cywilnej mogące wynikać na tle realizacji Umowy, Strony poddają jurysdykcji sądów polskich, zaś w zakresie właściwości miejscowej właściwemu rzeczowo sądowi właściwemu dla siedziby Administratora.

§ 14

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Ilekroć w Umowie przewidziane jest uprawnienie lub obowiązek zawiadomienia drugiej Strony, zawiadomienie, aby mogło zostać uznane za skuteczne, powinno być wysłane listem poleconym lub pocztą elektroniczną na następujące adresy Stron:
 - Administrator:
.....;
 - Podmiot przetwarzający:
.....
2. Strony zobowiązują się niezwłocznie wzajemnie powiadamiać o zmianie adresu, o którym mowa w ust. 1, podając jednocześnie aktualny adres. Zawiadomienia skierowane do Strony, która nie dopełniła obowiązku poinformowania drugiej Strony o zmianie adresu, uznaje się za doręczone pod dotychczasowym adresem.



3. Wszystkie nagłówki Umowy zostały w niej umieszczone w celu zwiększenia jej przejrzystości i nie mają znaczenia dla wykładni jej postanowień.
4. Wszelkie zmiany Umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.
5. W sprawach nieuregulowanych Umową w zakresie przetwarzania Danych osobowych zastosowanie mają obowiązujące przepisy prawa o ochronie danych osobowych.
6. Umowa została sporządzona w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

ADMINISTRATOR:

PODMIOT PRZETWARZAJĄCY:

(podpis)

(podpis)

(data złożenia podpisu)

(data złożenia podpisu)



**ZAŁĄCZNIK 1 – LISTA ZAAKCEPTOWANYCH PRZEZ ADMINISTRATORA INNYCH
PODMIOTÓW PRZETWARZAJĄCYCH**

L.p.	Nazwa i dane kontaktowe Innego podmiotu przetwarzającego	Dane kontaktowe Inspektora Ochrony Danych	Cel podpowierznia	Zakres podpowierzienia
1



ZAŁĄCZNIK 2 - WYKAZ ŚRODKÓW TECHNICZNYCH I ORGANIZACYJNYCH, KTÓRE ZOBOWIĄZANY JEST WDROŻYĆ PODMIOT PRZETWARZAJĄCY

W celu zapewnienia odpowiedniego stopnia zabezpieczenia powierzonych danych Podmiot przetwarzający jest zobowiązany wdrożyć:

Środki organizacyjne:

- wdrożona dokumentacja ochrony danych osobowych,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania uprawnieniami do systemów informatycznych przetwarzających dane osobowe,
- wdrożona procedura w zakresie bezpiecznego uwierzytelniania,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania systemami informatycznymi,
- wdrożona procedura w zakresie dostępu do obszarów przetwarzania danych,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania bezpieczeństwem urządzeń mobilnych,
- wdrożona procedura w zakresie opiniowania oraz akceptacji zmian w projektach oraz infrastrukturze Podmiotu przetwarzającego,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania nośnikami informacji,
- wdrożona procedura w zakresie dostępu do informacji na stacjach roboczych i laptopach z uwzględnieniem zdalnego dostępu użytkowników, administratorów oraz bezpiecznych technologii,
- wdrożona procedura w zakresie dostępu do kodów źródłowych i ich bezpiecznego przechowywania,
- wdrożona procedura w zakresie stosowania certyfikatów oraz zarządzania kluczami kryptograficznymi,
- wdrożona procedura w zakresie ciągłości działania,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania środowiskami rozwojowymi, testowymi i deweloperskimi oraz ich separacji,
- wdrożona procedura w zakresie zarządzania podatnościami, aktualizacjami oraz weryfikacją pod kątem bezpieczeństwa stosowanych rozwiązań,
- stosowanie dobrych praktyk oraz wytycznych w zakresie bezpiecznego tworzenia oprogramowania,
- wdrożona Norma ISO
- uzyskany Certyfikaty....
- wyznaczona została osoba pełniąca funkcję ABI/IOD nadzorująca przestrzeganie zasad ochrony danych osobowych zgodnie z Ustawą oraz RODO,



- prowadzona jest ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych gwarantująca rozliczalność procesów przetwarzania danych osobowych, zapewnienie poufności, integralności, dostępności przetwarzanych danych osobowych oraz usług przetwarzania,
- (inne regulacje wewnętrzne Procesora odnoszące się do bezpieczeństwa informacji w tym danych osobowych – uzupełnić jakie)

Środki techniczne:

Mechanizmy zapewniające odpowiednie zabezpieczenie przetwarzanych danych osobowych:

- zastosowanie następującej techniki pseudonimizacji
- zastosowanie metody szyfrowania danych osobowych
- zastosowanie rozwiązania w zakresie ochrony przed złośliwym oprogramowaniem
- zastosowanie zasady bezpiecznego projektowania aplikacji
- stosowanie rozwiązań i procedur w zakresie bezpiecznego dostępu do informacji na stacjach roboczych i laptopach ze szczególnym uwzględnieniem zdalnego dostępu użytkowników, administratorów oraz bezpiecznych technologii zdalnego dostępu
- stosowanie bezpiecznych rozwiązań w zakresie bezpiecznego uwierzytelniania i autoryzacji oraz bezpiecznego zarządzania hasłami
- stosowanie bezpiecznych mechanizmów w zakresie transmisji danych
- stosowanie rozwiązań w zakresie bezpiecznego zarządzania i separacji środowisk rozwojowych, testowych i produkcyjnych
- zapewnienie niezbędnych informacji do wyjaśnienia incydentów (np. rejestry logów, informacji z narzędzi monitorujących)
- zapewnienie bezpieczeństwa usług sieciowych ze szczególnym uwzględnieniem usług udostępnianych w sieci publicznej.

