

SPECYFIKACJA ZAMÓWIENIA

dotycząca

postępowania o udzielenie zamówienia sektorowego w trybie przetargu na:

usługi doradztwa podatkowego.

Zatwierdzam:

Dyrektor
Zarządu Transportu
Metropolitalnego

(-) Małgorzata Gutowska

Katowice, dnia 19.02.2024 r.

1. ZAMAWIAJĄCY

Zarząd Transportu Metropolitalnego

ul. Barbary 21A, 40-053 Katowice.

tel.: +48 32 74 38 401

e-mail: zamowienia@metropoliaztm.pl

strona internetowa BIP: bip.metropoliaztm.pl

NIP: 634-29-22-705

REGON: 369308114

2. POSTANOWIENIA OGÓLNE

- 2.1. Postępowanie o udzielenie zamówienia sektorowego w trybie przetargu prowadzone jest z pominięciem stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą Pzp”. Do czynności podejmowanych w postępowaniu przez Zamawiającego i Wykonawców stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego, jeżeli zapisy Regulaminu udzielania zamówień publicznych wprowadzonego w życie Zarządzeniem nr 55/2022 Dyrektora ZTM z dnia 30 sierpnia 2022 r., zwanego dalej „Regulaminem”, nie stanowią inaczej.
- 2.2. Regulamin udostępniony jest na stronie internetowej BIP:
<https://bip.metropoliaztm.pl/artukul/427/2018/regulamin-udzielania-zamowien-publicznych-obowiazujacy-od-01-09-2022-r>
- 2.3. Ilekroć w treści jest mowa o SZ rozumie się przez to niniejszą specyfikację zamówienia.
- 2.4. Zamawiający zastrzega możliwość zmiany postanowień SZ, przed upływem terminu składania ofert, bez podania uzasadnienia.
- 2.5. Zamawiający zastrzega możliwość unieważnienia postępowania w całości lub w części, w każdym czasie, bez podania uzasadnienia.
- 2.6. Wykonawcy nie przysługuje zwrot jakichkolwiek kosztów związanych z udziałem w postępowaniu, w tym w szczególności w przypadku zajścia okoliczności, o których mowa w pkt 2.4. lub pkt 2.5. powyżej.

3. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

- 3.1. Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług doradztwa podatkowego na zasadach określonych w **Załączniku nr 2** do SZ – wzór umowy.
- 3.2. Usługi doradztwa podatkowego, o których mowa w pkt 3.1, obejmują udzielanie porad, opinii i wyjaśnień świadczone w formie bieżących ustnych konsultacji, opiniowania umów w zakresie prawidłowego wykonywania obowiązków podatkowych przez Zamawiającego, opieki merytorycznej w zakresie przepisów prawa podatkowego, przygotowywania wniosków w sprawie wydania interpretacji indywidualnych, wsparcia przy wprowadzaniu Krajowego Systemu e-Faktur, wsparcia przy rozliczeniu zobowiązań podatkowych przy zastosowaniu prewspółczynnika oraz asystę przy czynnościach Zamawiającego dokonywanych przed organami podatkowymi.
- 3.3. Wykonawcy nie mogą ubiegać się wspólnie o udzielenie zamówienia.
- 3.4. Wykonawcy nie mogą powierzyć wykonania części zamówienia podwykonawcy.

4. TERMIN WYKONANIA ZAMÓWIENIA

Od 1 marca 2024 r. do 31 grudnia 2025 r.

5. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ PODSTAWY WYKLUCZENIA

- 5.1. O udzielenie zamówienia może ubiegać się Wykonawca, który:
 - 1) jest podmiotem uprawnionym do zawodowego wykonywania czynności doradztwa podatkowego w rozumieniu ustawy z dnia 5 lipca 1996 r. o doradztwie podatkowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 2117), tj.:
 - a) będąc osobą fizyczną, jest wpisany na listę doradców podatkowych,

- b) będąc osobą fizyczną, posiada uprawnienie do świadczenia pomocy prawnej w rozumieniu ustawy z dnia 6 lipca 1982 r. o radcach prawnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1166, z późn. zm.) albo ustawy z dnia 26 maja 1982 r. Prawo o adwokaturze (Dz.U. z 2022 r. poz. 1184, z późn. zm.), tj. posiada tytuł zawodowy radcy prawnego albo adwokata albo będąc prawnikiem zagranicznym posiada uprawnienia do świadczenia pomocy prawnej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 lipca 2002 r. o świadczeniu przez prawników zagranicznych pomocy prawnej w Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 823),
 - 2) dysponuje co najmniej 2 osobami zdolnymi do realizacji zamówienia, tj. posiadającymi czynne prawo do wykonywania zawodu doradcy podatkowego w rozumieniu ustawy o doradztwie podatkowym lub posiadającymi czynne prawo wykonywania zawodu radcy prawnego lub adwokata w rozumieniu przepisów ustawy o radcach prawnych lub ustawy Prawo o adwokaturze,
 - 3) w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert wykonywał lub wykonuje usługi doradztwa podatkowego na rzecz co najmniej 5 podmiotów gospodarczych,
 - 4) w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert świadczył lub świadczy usługi na rzecz co najmniej jednej jednostki sektora finansów publicznych, która przy rozliczeniu zobowiązania podatkowego stosuje przewspółczynnik,
- 5.2. O udzielenie zamówienia może ubiegać się Wykonawca, który nie podlega wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 7 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego, zwanej dalej „ustawą o przeciwdziałaniu wspierania agresji”.

6. OŚWIADCZENIA I DOKUMENTY NA POTWIERDZENIE SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ BRAKU PODSTAWY WYKLUCZENIA

- 6.1. Zamawiający wezwie Wykonawcę, którego oferta została najwyżej oceniona (z najniższą ceną) do złożenia w wyznaczonym terminie, nie krótszym niż 5 dni od dnia wezwania, aktualnych na dzień złożenia następujących dokumentów i oświadczeń:
- a) oświadczenia o posiadaniu uprawnień do zawodowego wykonywania czynności doradztwa podatkowego w rozumieniu ustawy o doradztwie podatkowym (zgodnie z **Załącznikiem nr 3** do SZ),
 - b) wykazu osób uprawnionych do zawodowego wykonywania usług doradztwa podatkowego zawierający imiona i nazwiska tych osób, ze wskazaniem uprawnień do zawodowego wykonywania czynności doradztwa podatkowego, tj. numer, pod którym są wpisane na listę doradców podatkowych lub numer, pod którym są wpisane na listę adwokatów lub radców prawnych (zgodnie z **Załącznikiem nr 4** do SZ),
 - c) oświadczenia o wykonaniu lub wykonywaniu usług doradztwa podatkowego, w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, na rzecz co najmniej 5 podmiotów gospodarczych (zgodnie z **Załącznikiem nr 5** do SZ),
 - d) oświadczenia o wykonaniu lub wykonywaniu czynności, w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, na rzecz jednostki sektora finansów publicznych wraz ze wskazaniem tej jednostki (nazwa/adres), która przy rozliczeniu zobowiązania, podatkowego stosuje przewspółczynnik (zgodnie z **Załącznikiem nr 6** do SZ),
 - e) oświadczenie, że Wykonawca nie podlega wykluczeniu z postępowania na podstawie art. 7 ustawy o przeciwdziałaniu wspierania agresji (zgodnie z **Załącznikiem nr 7** do SZ).
- 6.2. Wykonawca nie może polegać na zasobach innego podmiotu w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu, o których mowa w pkt 6.1 lit. a – d.

7. SPOSÓB POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ LUB DOKUMENTÓW, A TAKŻE OSOBY UPRAWNIONE DO POROZUMIEWANIA SIĘ Z WYKONAWCAMI

- 7.1 Komunikacja między Zamawiającym a Wykonawcami odbywa się za pośrednictwem operatora pocztowego w rozumieniu ustawy Prawo pocztowe, posłańca lub przy użyciu poczty elektronicznej.
- Osobami uprawnionymi do porozumiewania się z Wykonawcami są: Monika Mrozek, Łukasz Zosgórnik oraz Grzegorz Włoczyk, e-mail: zamowienia@metropoliaztm.pl, tel.: 32 7438471 lub 32 7438470, w dni robocze (od poniedziałku do piątku) w godz. 8:00 – 14:00.

- 7.3. Wykonawca może zwrócić się do Zamawiającego o wyjaśnienie treści SZ do dnia 23.02.2024 r. do godz. 10:00. Na pytania złożone po wskazanym terminie Zamawiający nie będzie miał obowiązku odpowiedzi.
- 8. TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ**
Wykonawca będzie związany złożoną ofertą **do dnia 15.03.2024 r.**
- 9. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERT**
- 9.1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę, a jej treść musi odpowiadać treści SZ.
- 9.2. Oferta powinna być sporządzona w języku polskim, napisana piśmem maszynowym, komputerowym lub nieścieralnym atramentem, z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności, tj. podpisana przez osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy, zgodnie z zasadami reprezentacji Wykonawcy (czytelny podpis albo co najmniej podpis skrócony i czytelnie napisane imię i nazwisko, jeżeli składana jest w postaci papierowej).
- 9.3. Jeżeli oferta będzie podpisana przez pełnomocników, Wykonawca powinien dołączyć do oferty pełnomocnictwa, z treści których wynikać będzie umocowanie do podpisania oferty przez pełnomocników.
- 9.4. Oferta ma być sporządzona zgodnie ze wzorem stanowiącym **Załącznik nr 1** do SZ - Formularz ofertowy.
- 9.5. Ofertę oraz dokumenty i oświadczenia, o których mowa w pkt 6.1 SZ, składane przy użyciu poczty elektronicznej:
- opatruje się podpisem elektronicznym (nie jest wymagany podpis kwalifikowany) albo
 - po ich podpisaniu w formie papierowej, należy je odwzorować elektronicznie (zeskanować - wskazany format ".pdf") oraz przesłać na adres wskazany w pkt 5.1.
- 9.6. Ofertę oraz dokumenty i oświadczenia, o których mowa w pkt 6.1 SZ, składane w postaci pisemnej w formie papierowej należy umieścić w jednym nieprzejrzystym opakowaniu oznaczonym w sposób następujący: "**Świadczenie usług doradztwa podatkowego**". Opakowanie powinno być opatrzone nazwą i adresem Wykonawcy oraz nazwą i adresem Zamawiającego, jak również napisem: "Nie otwierać przed dniem **26.02.2024 r. godzina 9:30.**".
- 9.7. Ofertę składaną przy użyciu poczty elektronicznej sporządza się w formacie danych: .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .pdf, .jpg, .gif, .zip. Zamawiający zaleca przesyłanie plików w formacie .pdf.
- 10. MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA I OTWARCIA OFERT**
- 10.1. Ofertę należy:
- przesłać przy użyciu poczty elektronicznej na adres **zamowienia@metropoliatm.pl** lub
 - złożyć w siedzibie Zarządu Transportu Metropolitalnego, 40-053 Katowice, ul. Barbary 21A, parter, pokój nr 011 (kancelaria) w godzinach od 7⁰⁰ do 15⁰⁰. Złożona oferta zostanie zarejestrowana (dzień, godzina) w księdze kancelaryjnej, a ofercie zostanie nadany kolejny numer.
- 10.2. Termin składania ofert upływa w dniu **26.02.2024 o godz. 9:00**. Za moment złożenia oferty przyjmuje się termin otrzymania oferty przez Zamawiającego.
- 10.3. Otwarcie ofert, bez udziału Wykonawców, nastąpi w dniu **26.02.2024 r. o godz. 9:30**
- 11. OPIS SPOSOBU OBLICZENIA CENY**
- 11.1. Wykonawca w ofercie (pkt 1 formularza ofertowego) podaje cenę jednostkową brutto za 1 godzinę (60 minut), następnie cenę ryczałtową brutto za 1 miesiąc oraz cenę ryczałtową brutto za 22 miesiące.
- 11.2. Cenę ryczałtową brutto za 1 miesiąc świadczenia usług Wykonawca wylicza poprzez pomnożenie ceny jednostkowej brutto za 1 godz. przez 20 godzin.
- 11.3. Liczba 20 godzin w 1 miesiącu świadczenia usług, założona przez Zamawiającego, jest szacunkowa i wskazana jedynie w celu wyboru najkorzystniejszej oferty.

12. OPIS KRYTERIUM, KTÓRYM ZAMAWIAJĄCY BĘDZIE SIĘ KIEROWAŁ PRZY WYBORZE OFERTY

- 12.1. Zamawiający ustala „cenę oferty” jako jedyne kryterium oceny ofert.
- 12.2. Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, który zaoferował najniższą cenę oferty, i który potwierdzi spełnianie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstawy do wykluczenia z niego.

13. INFORMACJE O FORMALNOŚCIACH JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY W CELU ZAWARCIA UMOWY

- 13.1. Wykonawca, którego oferta zostanie wybrana jako najkorzystniejsza, przed podpisaniem umowy poda Zamawiającemu w wyznaczonym terminie, informacje niezbędne do podpisania umowy, w tym: dane kontaktowe osób wskazanych do realizacji zamówienia zgodnie z **Załącznikiem nr 4** do SZ, numer rachunku bankowego do płatności wynagrodzenia za realizację świadczeń.
- 13.2. Niepodanie danych, o których mowa w pkt 13.1. Zamawiający uzna za uchylanie się Wykonawcy od zawarcia umowy.
- 13.3. Zamawiający zawrze umowę niezwłocznie po przekazaniu zawiadomienia o wyborze oferty.

14. WZÓR UMOWY

Wzór umowy zawiera **Załącznik nr 2** do SZ.

15. ŚRODKI OCHRONY PRAWNEJ

- 15.1. W prowadzonym postępowaniu nie przysługują Wykonawcy środki ochrony prawnej określone w przepisach ustawy Pzp.
- 15.2. Postępowanie prowadzone jest na podstawie Regulaminu, o którym mowa w pkt 2.1. SZ.

16. KLAUZULA INFORMACYJNA (RODO)

- 16.1. Jeżeli przeprowadzenie postępowania będzie wiązać się z jakimikolwiek operacjami na danych osobowych, Strony zobowiązują się postępować w tym zakresie zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych, tj. w szczególności przepisami rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (EU) 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) („RODO”) — a także przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych, oraz przepisów, które je ewentualnie zastąpią.
- 16.2. W związku z zawarciem, realizacją i monitorowaniem wykonywania niniejszej umowy Zamawiający będzie przetwarzać dane osobowe osób zatrudnianych przez Zleceniobiorcę lub współpracujących ze Zleceniobiorcą bądź podwykonawcami Zleceniobiorcy na innej podstawie (w szczególności imię, nazwisko, adres e-mail, numer telefonu, miejsce zatrudnienia / firma prowadzonej działalności, stanowisko), które zostaną udostępnione przez Zleceniobiorcę, w tym także dane osobowe przedstawicieli Zleceniobiorcy.
- 16.3. Istotne informacje o zasadach przetwarzania przez Zamawiającego danych osobowych osób, o których mowa w ust. 2 powyżej (w tym o przysługujących tym osobom prawach w związku z przetwarzaniem ich danych osobowych) dostępna jest na stronie internetowej Zamawiającego pod adresem: <https://bjp.metropoliatm.pl/artukul/367/2526/klauzula-informacyjna-dot-zamowienia-publicznego>
- 16.4. Zleceniobiorca jest zobowiązany poinformować osoby, o których mowa w ust. 2 o miejscu udostępnienia informacji o zasadach przetwarzania danych osobowych przez Zamawiającego, bądź zapewnić przekazanie takiej informacji przez swoich podwykonawców.

1) Załączniki:

- 1. Formularz ofertowy (wzór)
- 2. Wzór umowy

3. Oświadczenie o posiadaniu uprawnień (wzór)
4. Wykaz osób (wzór)
5. Oświadczenie – usługi na rzecz co najmniej 5 podmiotów gospodarczych (wzór)
6. Oświadczenie – usługi na rzecz JSFP (wzór)
7. Oświadczenie, że Wykonawca nie podlega wykluczeniu z postępowania