

Oznaczenie sprawy: PU/01-2022/Kwestura

Zaproszenie do składania ofert na:

**usługi doradztwa podatkowego.**

1. **Zamawiający:** Uniwersytet Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie,  
plac Marii Curie-Skłodowskiej 5; 20-031 Lublin,  
tel. 537 53 20, 81 537 53 99  
adres strony internetowej: [www.umcs.pl](http://www.umcs.pl),  
email: [kwestor@mail.umcs.pl](mailto:kwestor@mail.umcs.pl),  
godziny urzędowania: 7:15 ÷ 15:15.

**2. Tryb udzielenia zamówienia:**

Postępowanie prowadzone jest poniżej progu stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 1129 ze zmianami), tj. poniżej 130 000,00 zł netto, zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych w Uniwersytecie Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie

**3. Przedmiot zamówienia:**

- 1) Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług doradztwa podatkowego, w formie ryczałtowego stałego nadzoru podatkowego, w zakresie:
  - a) podatku od towarów i usług;
  - b) podatku dochodowego od osób prawnych;
  - c) podatku dochodowego od osób fizycznych;
  - d) podatku od nieruchomości;
  - e) podatku od czynności cywilno-prawnych.Obejmująca minimum:
  - a) przygotowanie pisemnych opinii z zakresu prawa podatkowego, opiniowanie umów w aspekcie podatkowym oraz analiza podatkowa podejmowanych przez UMCS przedsięwzięć;
  - b) konsultacje związane z obliczaniem współczynnika oraz przewspółczynnika odliczenia podatku naliczonego;
  - c) konsultacje w zakresie sposobu rozliczania podatku VAT w projektach finansowanych ze źródeł zewnętrznych;
  - d) konsultacje w kwestiach związanych z podatkiem u źródła, funkcją płatnika (PIT), podatkiem od nieruchomości.
- 2) Zamawiający **nie dopuszcza** składania ofert częściowych. Wykonawca musi złożyć ofertę na całe zamówienie – 10 godzin w ramach ryczałtu w skali miesiąca.
- 3) Sposób świadczenia usług: telefonicznie, drogą elektroniczną, na miejscu w siedzibie Zamawiającego.
- 4) Niewykorzystane w danym miesiącu godziny doradztwa w ramach ryczałtu, pozostają do wykorzystania w miesiącach następnych.
- 5) Określenie przedmiotu zamówienia za pomocą **kołu CPV**:  
79221000-9 – Usługi w zakresie doradztwa podatkowego.

**4. Osoba upoważniona do kontaktu:**

- 1) sprawy merytoryczne: Komotajtis Katarzyna;
- 2) tel. 81 537 53 20, 81 537 53 99, email: [kwestor@mail.umcs.pl](mailto:kwestor@mail.umcs.pl)

5. **Termin wykonania zamówienia:** 12 miesięcy od daty zawarcia Umowy, rozliczenie w okresach miesięcznych, z możliwością zastosowania opcji.

**5.1. Opcja:**

- 1) Zamawiający zastrzega sobie możliwość skorzystania z opcji. Realizacja polegać będzie na ewentualnym powierzeniu realizacji przedmiotu zamówienia na okres kolejnych 24 miesięcy po zakończeniu realizacji pierwszej usługi.
- 2) W przypadku nie skorzystania z opcji, Wykonawcy nie przysługują żadne roszczenia z tego tytułu.
- 3) Zamawiający określa warunki realizacji opcji zgodnie z poniższym:
  - a) opcja realizowane będzie na takich samych warunkach jak pierwsza usługa;
  - b) ceny objęte opcją będą takie same, jak określone w ofercie Wykonawcy;
  - c) warunkiem skorzystania z opcji będzie złożenie przez Zamawiającego oświadczenia woli o skorzystaniu z opcji.

6. **Termin związania ofertą:** okres związania ofertą wynosi **15 dni** licząc od upływu terminu składania ofert.

**7. Warunki udziału w postępowaniu:**

- 1) Zamawiający wymaga, aby Wykonawca ubiegający się o udzielenie zamówienie publicznego w przedmiotowym postępowaniu dysponował doświadczeniem w zakresie doradztwa podatkowego dla co najmniej 2 podmiotów będących szkołą wyższą i realizował usługi dla tych podmiotów nieprzerwanie przez okres co najmniej 1 roku.
- 2) Skierowany do realizacji zamówienia doradca podatkowy powinien dysponować co najmniej 3 letnim doświadczeniem w zakresie czynnego doradztwa podatkowego dla szkół wyższych. W przypadku świadczenia usług wynikających z zawartej umowy, przez więcej niż 1 osobę, wymagane doświadczenie musi posiadać każda z tych osób.
- 3) Na potwierdzenie powyższego warunku Zamawiający wymaga złożenia deklaracji w formularzu oferty.
- 4) Zamawiający przed zawarciem umowy, może zażądać przedłożenia dowodów spełnienia wymagań określonych w ustępie 1) i 2).

## 8. Opis sposobu przygotowania oferty:

- 1) Ofertę należy sporządzić zgodnie z wzorcowym formularzem oferty stanowiącym załącznik nr 1 do zaproszenia.
- 2) Oferta musi być złożona w formie podpisanych i zeskanowanych dokumentów, oraz winna być podpisana przez osobę (osoby) uprawnione do występowania w imieniu Wykonawcy (do oferty winny być dołączone pełnomocnictwa, zgodnie z wymaganiami Kodeksu Cywilnego). Wszystkie załączniki do oferty, stanowiące oświadczenia powinny być również podpisane przez upoważnionego przedstawiciela. Zakres reprezentacji przedsiębiorcy musi wynikać z dokumentów przedstawionych przez Wykonawcę.
- 3) Wszystkie strony oferty, a także miejsca, w których Wykonawca naniósł zmiany winny być parafowane przez osobę podpisującą ofertę.
- 4) Wykonawca składając ofertę powinien wpisać w temacie wiadomości email: „Oferta na usługi doradztwa podatkowego”, oznaczenie sprawy: PU/01-2022/Kwestura.
- 5) Koszty opracowania i złożenie oferty ponosi Wykonawca.
- 6) Wykonawca może złożyć w prowadzonym postępowaniu wyłącznie jedną ofertę.

## 9. Opis sposobu obliczenia ceny oferty.

- 1) Wykonawca określi cenę brutto ryczałtu za 1 miesiąc (10 godzin doradztwa) oraz cenę brutto godziny nadzoru ponad limit wymagany w ramach ryczałtu, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do zaproszenia.
- 2) Cena podana w ofercie winna obejmować wszystkie koszty i opłaty, jakie powstaną w związku z wykonaniem zamówienia wraz z warunkami i wymaganiami stawianymi przez Zamawiającego.
- 3) Cena całkowita oferty brutto jest ceną maksymalną, jaką zapłaci Zamawiający za 12 miesięcy świadczenia usługi.

## 10. Miejsce i termin składania i otwarcia ofert:

- 1) Ofertę (w formie zeskanowanych dokumentów) należy przesłać na adres email: [kwestor@mail.umcs.pl](mailto:kwestor@mail.umcs.pl), w terminie do dnia 24.02.2022r. do godz. 12:00.
- 2) Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
- 3) Wykonawca może przed upływem terminu składania ofert zmienić lub wycofać swoją ofertę.
- 4) O wyniku postępowania Zamawiający poinformuje Wykonawców, którzy złożyli oferty.

## 11. Kryteria oceny ofert.

- 1) Kryteriami wyboru oferty najkorzystniejszej są:

- a) wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego \* – 60%
- b) wartość brutto godziny nadzoru \*\* – 40%

\* – ocenie będzie podlegała wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego, 10 godzin doradztwa podana przez Wykonawcę w formularzu oferty;

\*\* – ocenie będzie podlegała wartość brutto godziny nadzoru ponad limit wymagany w ramach ryczałtu, podana przez Wykonawcę w formularzu oferty.

Przy dokonywaniu oceny Zamawiający posłuży się następującymi wzorami, odpowiednio przy kryterium:

przy kryterium wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego:  $W_m = (W_{mn} / W_{mo}) \times 60$  pkt, gdzie:

$W_m$  – przyznane punkty w kryterium wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego;

$W_{mn}$  – najniższa wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego (brutto) spośród wszystkich ważnych ofert;

$W_{mo}$  – wartość brutto miesięcznego ryczałtu godzinowego oferty ocenianej (brutto).

Oferta najkorzystniejsza, w tym kryterium, może otrzymać maksymalnie 60 punktów.

przy kryterium wartość brutto godziny nadzoru:  $W_g = (W_{gn} / W_{go}) \times 40$  pkt, gdzie:

$W_g$  – przyznane punkty w kryterium wartość brutto godziny nadzoru;

$W_{gn}$  – najniższa wartość brutto godziny nadzoru (brutto) spośród wszystkich ważnych ofert;

$W_{go}$  – wartość brutto godziny nadzoru oferty ocenianej (brutto).

Oferta najkorzystniejsza, w tym kryterium, może otrzymać maksymalnie 40 punktów.

- 2) Sposób obliczenia ostatecznej oceny ofert:  $S = W_m + W_g$ , gdzie:

$S$  – suma przyznanych punktów ze składowych będących cząstkowymi kryteriami oceny ofert;

$W_m, W_g$  – zgodnie z definicjami jak powyżej.

Łącznie oferta najkorzystniejsza może uzyskać maksymalnie 100 pkt.

- 3) W celu obliczenia punktów wyniki poszczególnych działań matematycznych będą zaokrąglane do dwóch miejsc po przecinku lub z większą dokładnością, jeśli będzie to konieczne.
- 4) Zamawiający udzieli zamówienia Wykonawcy, którego oferta odpowiada wszystkim wymaganiom przedstawionym w Zaproszeniu i została oceniona jako najkorzystniejsza w oparciu o podane kryteria oceny ofert.

## 12. Zawarcie umowy:

- 1) Zamawiający zawrze umowę według projektowanych postanowień umowy zawartych w Załączniku nr 3 do zaproszenia z Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę.
- 2) Jeżeli oferta Wykonawców ubiegających się wspólnie o udzielenie zamówienia zostanie wybrana, Zamawiający przed zawarciem umowy zastrzega sobie możliwość żądania przedłożenia umowy regulującej współpracę tych Wykonawców.
- 3) Jeżeli Wykonawca, którego oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, Zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert, bez przeprowadzania ich ponownego badania i oceny.

## 13. Zamawiający zastrzega sobie prawo do nieudzielenia zamówienia, bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.

## 14. W sprawach nieuregulowanych zaproszeniem stosuje się obowiązujące przepisy Ustawy PZP, w zakresie którego dotyczy, Kodeksu Cywilnego oraz inne przepisy właściwe dla przedmiotu zamówienia.

## 15. W niniejszym postępowaniu Wykonawcom nie przysługują środki ochrony prawnej wynikające z Ustawy PZP.

16. Załączniki:

- 1) Załącznik nr 1 – formularz ofertowy,
- 2) Załącznik nr 2 – wzór umowy,
- 3) Załącznik nr 3 – klauzula informacyjna RODO.

z-ca Kwestora  
  
mgr Agnieszka Duer

z-ca Kwestora  
  
mgr Monika Rycerz

Lublin, dnia 2022.02.16

ZATWIERDZIŁ

ANCLERZ

mgr Grażyna Ebleja Fiok  


## Formularz ofertowy

Wykonawca: .....  
(pełna nazwa/firma, adres )

reprezentowany przez: .....  
(imię, nazwisko, stanowisko/podstawa do reprezentacji)

tel., faks, adres email: .....

w odpowiedzi na zaproszenie do składania ofert na usługę doradztwa podatkowego, oznaczenie sprawy PU/01-2022/Kwestura, składamy niniejszą ofertę.

1. Oświadczam, że zapoznałem się z zaproszeniem i nie wnoszę do niego zastrzeżeń oraz zdobyłem konieczne informacje potrzebne do właściwego wykonania zamówienia.
2. Oferuję wykonanie zamówienia w pełnym rzeczowym zakresie, zgodnie z wymaganiami w zakresie przedmiotu zamówienia, za ceny brutto (z uwzględnieniem podatku VAT, wg stawki 23 %)\*, zgodnie z poniższym:

- 1) wartość brutto miesięcznego ryczału godzinowego, 10 godzin doradztwa, w okresie świadczenia usługi, wynosi:

..... złotych,

- 2) wartość brutto godziny nadzoru ponad limit wymagany w ramach ryczału, wynosi:

..... złotych.

3. Udzielę gwarancji na zlecone mi do wykonania zamówienie na okres trwania umowy. W przypadku skorzystania z opcji, okres udzielonej gwarancji obejmuje czas realizacji usługi wynikającej z opcji.
4. Zobowiązuję się zrealizować zamówienie w terminie określonym w zaproszeniu do składania ofert.
5. Zleceniobiorca oświadcza, że jest spółką doradztwa podatkowego, wpisaną do rejestru osób prawnych uprawnionych do wykonywania doradztwa podatkowego prowadzonego przez Krajową Radę Doradców Podatkowych pod numerem.....
6. Oświadczam, że ubiegając się o udzielenie zamówienia publicznego w przedmiotowym postępowaniu dysponuję\*/będę dysponował\* co najmniej 1 rocznym nieprzerwanym doświadczeniem w zakresie doradztwa podatkowego dla co najmniej 2 podmiotów będących szkołą wyższą i skieruję do realizacji zamówienia osoby posiadające co najmniej 3 letnie doświadczenie w zakresie czynnego doradztwa podatkowego dla szkół wyższych .
7. Oświadczam, że zawarte w zaproszeniu zamówienia projektowane postanowienia umowy został przeze mnie zaakceptowany i zobowiązuję się w przypadku wybrania mojej oferty do zawarcia umowy na wymienionych w niej warunkach w miejscu i terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.
8. Uważam się za związanego niniejszą ofertą przez okres 15 dni od upływu terminu do składania ofert.
9. Oświadczam, że wypełniłem obowiązki informacyjne przewidziane w art. 13 lub art. 14 RODO<sup>1)</sup> wobec osób fizycznych, od których dane osobowe bezpośrednio lub pośrednio pozyskałem w celu ubiegania się o udzielenie zamówienia publicznego w niniejszym postępowaniu\*\*
10. Załącznikami do niniejszego formularza stanowiącymi integralną część oferty są:

- 1) CEIDG \*\*\* / KRS \*\*\* / inny;
- 2) Pełnomocnictwo \*\*\*;
- 3) .....

.....  
(miejscowość, data)

.....  
(pieczęć firmowa Wykonawcy)

.....  
(podpis, pieczęćka imienna osoby upoważnionej  
do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy)

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

\* W przypadku ofert składanych przez osoby fizyczne nie prowadzące działalności gospodarczej zaofiarowana cena powinna uwzględniać wszystkie koszty, jakie poniesie Zamawiający w związku z udzieleniem zamówienia (wszystkie obciążenia publicznoprawne w tym zaliczki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz zaliczki na podatek dochodowy).

\*\* 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).

\*\* jeśli dotyczy.

\*\*\* niepotrzebne skreślić

Umowa nr ..... (projektowane postanowienia umowy)

zawarta w dniu ..... w Lublinie pomiędzy:

Uniwersytetem Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie, plac Marii Curie-Skłodowskiej 5, 20-031 Lublin, NIP: 712-010-36-92, REGON: 000001353, zwanym dalej Zleceniodawcą, reprezentowanym przez:

....., przy kontrasygnacie Kwestora UMCS, a:

....., zwanym dalej Zleceniobiorcą, reprezentowanym przez:

....., łącznie zwanych Stronami.

Niniejsza umowa została zawarta w wyniku udzielenia zamówienia publicznego, po przeprowadzeniu postępowania z wyłączeniem stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 roku Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 1129 ze zmianami) dalej zwaną ustawą PZP, o wartości zamówienia nieprzekraczającej kwoty 130 000 złotych netto.

§ 1

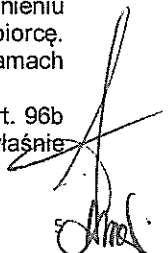
Przedmiot umowy

1. Zleceniodawca zleca wykonywanie przez Zleceniobiorcę na rzecz Zleceniodawcy czynności doradztwa podatkowego w zakresie i na zasadach określonych w niniejszej umowie, a Zleceniobiorca zlecenie to przyjmuje.
2. Przedmiotem zlecenia, o którym mowa w ust. 1, jest udzielanie Zleceniodawcy przez Zleceniobiorcę porad, opinii i wyjaśnień z zakresu obowiązków podatkowych Zleceniodawcy powstających na mocy lub wynikających z przepisów prawa polskiego.
3. Usługi, o których mowa w ust. 2, będą świadczone w wymiarze 10 godzin miesięcznie (w ramach miesięcznego ryczałtu). Istnieje możliwość zlecenia dodatkowych godzin nadzoru, po wzajemnym uzgodnieniu Stron.
4. Zakresem niniejszej umowy nie jest objęte świadczenie przez Zleceniobiorcę na rzecz Zleceniodawcy usług w zakresie: sporządzania dokumentacji cen transferowych, udzielania porad lub konsultacji dotyczących dokumentacji cen transferowych sporządzanych przez Zleceniodawcę samodzielnie lub przez podmioty nie będące stroną niniejszej umowy.
5. Zakresem niniejszej umowy nie są objęte czynności sporządzenia wewnętrznej procedury w przedmiocie przeciwdziałania niewywiązywaniu się z obowiązku przekazywania informacji o schematach podatkowych (wspomagającej realizację obowiązku określonego w art. 86i § 1 Ordynacji podatkowej) czy także sporządzenia strategii podatkowej, której obowiązek istnieje na mocy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmiotem niniejszej umowy nie jest także objęte sporządzanie pism procesowych, reprezentowanie Zleceniodawcy przed organami podatkowymi lub sądami administracyjnymi oraz udzielanie porad lub konsultacji w odniesieniu do przypadków samodzielnego występowania przez Zleceniodawcę przed organami podatkowymi lub sądami administracyjnymi.
6. Zakresem niniejszej umowy nie jest również objęte udzielanie porad, konsultacji lub czynności z zakresu obowiązków celnych oraz w zakresie egzekucji administracyjnej, prowadzenie ksiąg rachunkowych, prowadzenie ksiąg podatkowych oraz prowadzenie innych ewidencji do celów podatkowych, sporządzanie zeznań i deklaracji podatkowych, ani wykonywanie audytów podatkowych oraz szkoleń podatkowych.
7. Wykonanie czynności doradztwa podatkowego innych niż objęte zakresem określonym w ust. 1-2 może być przedmiotem odrębnego zlecenia na zasadach i za wynagrodzeniem, które Strony określą w odrębnej umowie.

§ 2

Wynagrodzenie

1. Z tytułu wykonywania czynności określonych w § 1 niniejszej umowy (w wymiarze określonym w § 1 ust. 3 niniejszej umowy) Zleceniodawca będzie obowiązany wypłacać Zleceniobiorcy wynagrodzenie w wysokości ..... zł (słownie: ..... zł) brutto miesięcznie. Godziny niewykorzystane przez Zleceniodawcę w danym miesiącu będą mogły zostać wykorzystane w kolejnych dwóch miesiącach trwania umowy.
2. W przypadku gdy, za zgodnym porozumieniem Stron, określającym m. in. przewidywany czas zaangażowania godzinowego Zleceniobiorcy w realizację danego zlecenia, usługi, o których mowa w § 1 ust. 1 i 2 niniejszej umowy, byłyby w danym miesiącu świadczone w wymiarze większym niż określony w § 1 ust. 3 niniejszej umowy - Zleceniobiorcy będzie przysługiwało od Zleceniodawcy dodatkowe wynagrodzenie stanowiące iloczyn liczby dodatkowych godzin świadczenia usług oraz stawki ..... zł brutto (słownie: ..... zł brutto) za każdą dodatkową godzinę.
3. Maksymalna kwota wynagrodzenia brutto z tytułu niniejszej umowy wynosi ..... złotych.
4. Wynagrodzenie za każdy zakończony miesiąc będzie płatne w terminie 14 dni liczonych od dnia wystawienia przez Zleceniobiorcę faktury. Faktura będzie wystawiana przez Zleceniobiorcę na koniec każdego miesiąca. Do faktury zostanie załączone zestawienie godzinowe wraz z wykazem prac wykonanych przez Zleceniobiorcę w ramach wynagrodzenia.
5. Za datę zapłaty przyjmuje się datę obciążenia rachunku bankowego Zleceniodawcy. Termin uważa się za zachowany, jeżeli obciążenie rachunku bankowego Zleceniodawcy nastąpi najpóźniej w ostatnim dniu terminu płatności.
6. Zleceniobiorca oświadcza, że na dzień zlecenia przelewu rachunek bankowy Zleceniobiorcy określony w umowie figuruje w wykazie podmiotów o którym mowa w art. 96 b ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. 2021, poz. 685 ze zm.), dalej zwaną ustawą o podatku od towarów i usług.
7. Zleceniodawca ponosi również koszty i wydatki jakie Zleceniobiorca uści w swoim imieniu, ale na rzecz Zleceniodawcy w związku z realizacją umowy, w tym w szczególności koszty opłat skarbowych i notarialnych, koszty tłumaczeń lub uwierzytelnienia wymaganych dokumentów, koszty korespondencji oraz należności podatkowe w wysokości wcześniej zaakceptowanej przez Zleceniodawcę. Środki pieniężne na pokrycie ewentualnych wydatków, po uzgodnieniu ze Zleceniodawcą, będą uprzednio przekazywane na konto Zleceniobiorcy lub na konto wskazane przez Zleceniobiorcę. W przypadku pokrycia wydatków obciążających Zleceniodawcę ze środków Zleceniobiorcy, rozliczenie nastąpi w ramach okresu rozliczeniowego, w którym wydatki zostały poniesione, na podstawie faktury lub noty obciążeniowej.
8. W przypadku, w którym rachunek bankowy Zleceniobiorcy nie widnieje w wykazie podmiotów, o którym mowa w art. 96b ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług, Zleceniodawca uprawniony jest do zrealizowania zapłaty na ten właśnie



rachunek, z zastrzeżeniem, że wówczas zawiadomi o zapłacie należności na ten rachunek Naczelnika Urzędu Skarbowego właściwego dla Zleceniobiorcy, w terminie 7 dni od dnia zlecenia przelewu.

9. W przypadku, gdy Zleceniodawca z winy Zleceniobiorcy poniesie szkodę związaną z tym, iż na dzień zlecenia przelewu rachunek bankowy Zleceniobiorcy określony na fakturze, nie figuruje w wykazie podmiotów o których mowa w art. 96 b ust.

1. ustawy o podatku od towarów i usług, Zleceniobiorca pokryje szkodę poniesioną przez Zleceniodawcę, w wysokości wynikającej ze zobowiązania Urzędu Skarbowego do zapłaty.

10. Zapis powyższego ustępu obowiązuje pomimo wygaśnięcia lub rozwiązania umowy

11. Zleceniobiorca wyraża zgodę na potrącenie kar umownych z przysługującego mu wynagrodzenia na podstawie noty obciążeniowej.

### § 3

#### Prawo do wykonywania przez osoby trzecie

Zleceniodawca wyraża zgodę na powierzenie przez Zleceniobiorcę wykonania całości lub części przedmiotu umowy podmiotom trzecim. W takim wypadku Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za działania i zaniechania tych podmiotów jak za własne.

### § 4

#### Oświadczenia i zobowiązania

1. Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za szkody wyrządzone Zleceniodawcy, powstałe w związku lub przy okazji realizacji niniejszej umowy, w okresie, w którym organy skarbowe uprawnione są do przeprowadzenia kontroli w zakresie przedmiotu umowy.

2. Zleceniobiorca oświadcza, że z tytułu czynności doradztwa podatkowego będących przedmiotem niniejszej umowy jest objęty ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej.

3. Zleceniobiorca będzie wykonywał usługi na rzecz Zleceniodawcy z zachowaniem należytej staranności, uwzględniając zawodowy charakter działalności Zleceniobiorcy, z poszanowaniem reguł etyki zawodowej oraz zgodnie z przepisami prawa.

4. Zleceniobiorca jest obowiązany do zachowania w tajemnicy wszelkich faktów i informacji, z którymi zapoznał się w związku z wykonywaniem usług na rzecz Zleceniodawcy w zakresie i na zasadach określonych przepisami prawa, w tym w ustawie z dnia 5 lipca 1996 r. o doradztwie podatkowym. Obowiązek ten nie jest ograniczony w czasie.

5. Zleceniodawca zobowiązuje się udzielać Zleceniobiorcy wszelkich informacji oraz dokumentów potrzebnych do prawidłowego wykonania usług na jego rzecz.

### § 5

#### Dane osobowe

1. W zakresie w jakim realizacja niniejszej umowy wymaga przetworzenia danych osobowych Zleceniodawcę należy traktować jako administratora danych osobowych, a Zleceniobiorcę jako podmiot przetwarzający w rozumieniu art. 28 rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady 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 (OJ L 119, 4.5.2016, p. 1–88).

2. W celu realizacji niniejszej umowy podmiot przetwarzający jest uprawniony do przetwarzania następujących kategorii danych osobowych:

1) imię i nazwisko osób fizycznych,

2) inne informacje osobowe, w tym osób trzecich umieszczone w dokumentach uzyskanych od Zleceniodawcy

3. Podmiot przetwarzający:

1) zobowiązuje się do przetwarzania powierzonych mu danych osobowych wyłącznie tak długo, w takim zakresie i w taki sposób, jak jest to konieczne do realizacji umowy w okresie jej obowiązywania;

2) zapewnia, by wszystkie osoby, którymi posługuje się w trakcie przetwarzania zostały do tego upoważnione oraz zobowiązały się do zachowania danych osobowych w tajemnicy;

3) podejmuje wszelkie możliwe środki techniczne i organizacyjne w celu zapewnienia bezpieczeństwa powierzonych mu danych osobowych, w szczególności w celu zapobieżenia niebezpieczeństwu przypadkowego lub niezgodnego z prawem zniszczenia, utraty, modyfikacji, nieuprawnionego ujawnienia lub nieuprawnionego dostępu do tych danych.

4) informuje administratora o przypadkach, gdy w celu wykonania niniejszej umowy przetwarzający chce skorzystać z usług innego podmiotu przetwarzającego (tzw. podpowierzenie). Powierzając dane osobowe podmiot przetwarzający zobowiązuje się uzyskać od podmiotu, któremu powierza dane osobowe zobowiązań, zapewnień i oświadczeń odpowiadających tym, które są zawarte w pkt. 3 lit. a-f niniejszej umowy.

5) pomaga administratorowi wywiązać się z ciążących na nim obowiązków względem podmiotów danych oraz podmiotu nadzorczego. W tych celach umożliwia wykorzystanie środków technicznych i organizacyjnych jakimi dysponuje. Udziela też administratorowi wszelkich potrzebnych informacji i umożliwia przeprowadzenie kontroli.

6) po zakończeniu świadczenia usług zobowiązuje się do usunięcia lub zwrotu administratorowi danych uzyskanych w związku z realizacją umowy oraz do usunięcia wszelkich ich kopii. Przetwarzający może pozostawić sobie jedynie takie dokumenty i informacje, których przechowywanie wynika z obowiązków nałożonych przez przepisy prawa.

### § 6

#### Postanowienia końcowe

1. Umowa zawarta jest na czas określony, tj. na okres 12 miesięcy od dnia jej zawarcia, z możliwością zastosowania opcji.

1) Zamawiający zastrzega sobie możliwość skorzystania z opcji. Realizacja polegać będzie na ewentualnym powierzeniu realizacji przedmiotu zamówienia na okres kolejnych 24 miesięcy po zakończeniu realizacji pierwszej usługi.

2) W przypadku nie skorzystania z opcji, Wykonawcy nie przysługują żadne roszczenia z tego tytułu.

3) Zamawiający określa warunki realizacji opcji zgodnie z poniższym:

a) opcja realizowane będzie na takich samych warunkach jak pierwsza usługa;

b) ceny objęte opcją będą takie same, jak określone w ofercie Wykonawcy;

c) warunkiem skorzystania z opcji będzie złożenie przez Zamawiającego oświadczenia woli o skorzystaniu z opcji.

2. Każdej ze Stron przysługuje prawo do wypowiedzenia niniejszej umowy. Wypowiedzenie wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności. Wypowiedzenie powoduje rozwiązanie niniejszej umowy ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego następującego po miesiącu, w którym jedna ze Stron skutecznie złożyła drugiej ze Stron oświadczenie woli zawierające wypowiedzenie niniejszej umowy.



3. W przypadku niemożności osiągnięcia porozumienia sprawy sporne będą rozstrzygane na drodze sądowej przez Sąd powszechny właściwy dla siedziby Zleceniodawcy.
4. Zmiana niniejszej umowy wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności
5. Niniejszą umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze Stron.

Zleceniobiorca

Zleceniodawca

Kontrasygnata Kwestora

z-ca Kwestora  
  
mgr Agnieszka Duer

prawdzone pod względem  
formalnoprawnym

RADCA PRAWNY

  
Hubert Zabek  
ALb-1295

## Klauzula informacyjna RODO

### Klauzula informacyjna z art. 13 RODO, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego

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

1. administratorem Pani/Pana danych osobowych jest **Uniwersytet Marii Curie-Skłodowskiej, Plac Marii Curie-Skłodowskiej 5, 20-031 Lublin, tel./fax.: +48 81 537 53 20, adres email: [kwestura.sekretariat@poczta.umcs.lublin.pl](mailto:kwestura.sekretariat@poczta.umcs.lublin.pl)**
2. inspektorem ochrony danych osobowych w **Uniwersytecie Marii Curie-Skłodowskiej** jest Pani **Sylvia Pawłowska-Jachura, kontakt: [abi@umcs.lublin.pl](mailto:abi@umcs.lublin.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 pod nazwą: „**usługi doradztwa podatkowego**”, oznaczenie sprawy: **PU/01-2022/Kwestura**”, prowadzonym poniżej progu stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129 ze zmianami), dalej ustawa PZP, tj. poniżej 130 000,00 zł netto, zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych w Uniwersytecie Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie.
4. odbiorcami Pani/Pana danych osobowych będą osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania w oparciu o przepisy Ustawy PZP;
5. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane, zgodnie z przepisami Ustawy PZP, przez okres 4 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli czas trwania umowy przekracza 4 lata, okres przechowywania obejmuje cały czas trwania umowy;
6. obowiązek podania przez Panią/Pana danych osobowych bezpośrednio Pani/Pana dotyczących jest wymogiem ustawowym określonym w przepisach Ustawy PZP, związanym z udziałem w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego; konsekwencje niepodania określonych danych wynikają z Ustawy PZP;
7. w odniesieniu do Pani/Pana danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosowanie do art. 22 RODO;
8. posiada Pani/Pan:
  - 1) na podstawie art. 15 RODO prawo dostępu do danych osobowych Pani/Pana dotyczących;
  - 2) na podstawie art. 16 RODO prawo do sprostowania Pani/Pana danych osobowych \*\*;
  - 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 \*\*\*;
  - 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:
  - 1) w związku z art. 17 ust. 3 lit. b, d lub e RODO prawo do usunięcia danych osobowych;
  - 2) prawo do przenoszenia danych osobowych, o którym mowa w art. 20 RODO;
  - 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.**
10. W przypadku dojścia do zawarcia umowy dane osobowe osób fizycznych, w szczególności osób reprezentujących oraz wskazanych do kontaktu, związanych z wykonaniem umowy, pozyskane bezpośrednio lub pośrednio, będą przetwarzane przez Strony umowy w celu i okresie jej realizacji, a także w celach związanych z rozliczaniem umowy, celach archiwalnych oraz ustalenia i dochodzenia ewentualnych roszczeń w okresie przewidzianym przepisami prawa, na podstawie i w związku z realizacją obowiązków nałożonych na administratora danych przez te przepisy. Dane te nie będą przedmiotem sprzedaży i udostępniania podmiotom zewnętrznym, za wyjątkiem przypadków przewidzianych przepisami prawa, nie będą również przekazywane do państw trzecich i organizacji międzynarodowych. Mogą one zostać przekazane podmiotom współpracującym z Uniwersytetem w oparciu o umowy powierzenia zawarte zgodnie z 28 RODO, m.in. w związku ze wsparciem w zakresie IT, czy obsługą korespondencji. W pozostałym zakresie zasady i sposób postępowania z danymi został opisany powyżej.
11. Administrator danych zobowiązuje Panią/Pana do poinformowania o zasadach i sposobie przetwarzania danych wszystkie osoby fizyczne zaangażowane w realizację umowy.

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

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

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