

Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego

Umowa nr .....

zawarta w dniu ..... roku w Bielsku Podlaskim pomiędzy:  
Miastem Bielsk Podlaski, 17-100 Bielsk Podlaski, ul. Kopernika 1, NIP: 543-20-66-155,  
zwanym dalej „Zamawiającym” reprezentowanym przez:  
Jarosława Borowskiego – Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski

a

.....  
zwanym dalej „Wykonawcą” reprezentowanym przez:  
.....

Na podstawie § 6 ust. 4 Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski wprowadzonego Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 13/18 z dnia 28 grudnia 2018r. zmienionego Zarządzeniem Nr 46/19 z dnia 28 lutego 2019 r. i Zarządzeniem Nr 157/19 z dnia 8 listopada 2019 r. w zw. z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm) zwanej dalej „Ustawą PZP”, zawarto umowę o następującej treści:

§ 1

Przedmiot zamówienia

1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego audytu/weryfikacji rocznego rozliczenia rekompensaty wypłaconej przez Miasto Bielsk Podlaski w okresie od 1.01.2020r. do 31.12.2020r. Operatorowi – Miejskiemu Przedsiębiorstwu Oczyszczania Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, ul. Studziwodzka 37 z tytułu usługi świadczonej w ogólnym interesie gospodarczym w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu miasta Bielsk Podlaski.
2. Opis przedmiotu zamówienia:
  - 1) Jednostką audytowaną jest: Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o. 17-100 Bielsk Podlaski, ul. Studziwodzka 37 (zwane „Operatorem”), z którym Zamawiający zawarł umowę wykonawczą w dniu 27 grudnia 2019 roku w sprawie realizacji zadań własnych Miasta Bielsk Podlaski w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 31 grudnia 2020 roku, zwanej dalej „Umową wykonawczą” z uwzględnieniem podstawy wyliczenia rozsądnego zysku w oparciu o średnią ważoną stopę swap dla okresu 4-letniego dla PLN  
[http://ec.europa.eu/competition/state\\_aid/legislation/swap\\_rates\\_en.html](http://ec.europa.eu/competition/state_aid/legislation/swap_rates_en.html)
  - 2) Wykonawca zobowiązany będzie do:
    - a) przeprowadzenia na rzecz Zamawiającego audytu (ex-post) /weryfikacji rocznego rozliczenia (w kontekście pomocy publicznej) rekompensaty należnej Operatorowi – Miejskiemu Przedsiębiorstwu Oczyszczania Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, ul. Studziwodzka 37 za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020r., zwanej dalej „audytem”,
    - b) sporządzenia na jego podstawie dla Zamawiającego „Raportu” z audytu rekompensaty”, zwanym dalej „Raportem”,
    - c) zaprezentowanie wyników oraz wniosków z audytu przedstawicielom Zamawiającego oraz Operatorowi w formie zdalnej (np. wideokonferencji).

- 3) W wyniku realizacji przedmiotu zamówienia powinien powstać, a następnie zostać przekazany Zamawiającemu Raport z przeprowadzonego audytu w formie pisemnej i elektronicznej w liczbie egzemplarzy i nośnikach elektronicznych podanych w § 2 ust.4 niniejszej Umowy.
- 4) „Wykonawca” sporządzi Raport na podstawie dokumentów finansowo – księgowych oraz informacji uzyskanych bezpośrednio od Operatora – Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim, ul. Studziwodzka 37, jak również od Zamawiającego.
- 5) Zakres badania powinien objąć weryfikację zgodności rekompensaty z właściwymi, obowiązującymi w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020r. przepisami prawa, a w szczególności:
  - a) Decyzją Komisji Europejskiej z dnia 20 grudnia 2011r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE L 7 z 11.1.2012 r.), zwana „Decyzją KE 2012/21/UE”,
  - b) Komunikatem Komisji Europejskiej – Zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (Dz. Urz. UE C 8 z 11.1.2012 r.),
  - c) Umową wykonawczą zawartą przez Zamawiającego z Operatorem, o której mowa w § 1 ust.2 pkt. 1 niniejszej umowy.
- 6) Raport sporządzony przez Wykonawcę powinien zawierać w szczególności:
  - a) analizę uwarunkowań prawnych wypłaty rekompensaty,
  - b) ocenę zastosowanej przez Operatora metodologii polityki rachunkowości, w tym systemu ewidencji kosztów i przychodów do wyliczenia rekompensaty, celem stwierdzenia prawidłowości rozgraniczenia kosztów i przychodów wynikających ze świadczenia usług publicznych od kosztów i przychodów związanych z pozostałą działalnością gospodarczą,
  - c) audyt finansowy wynagrodzenia wypłaconego przez Zamawiającego Operatorowi z tytułu świadczenia usług publicznych na podstawie Umowy wykonawczej, w tym ocenę prawidłowości przypisania przychodów i kosztów oraz wszelkich przysporzeń finansowych i rzeczowych ujętych w kalkulacji wynagrodzenia i rachunku rekompensaty,
  - d) ustalenie wysokości należnej rekompensaty i odniesienie jej do wartości rekompensaty (wynagrodzenia) otrzymanej przez Operatora, z wyjaśnieniem czy wypłacona w 2020r. rekompensata w świetle umowy wykonawczej:
    - jest rekompensatą nadmierną (tj. kwotą przewyższającą kwotę rzeczywiście należną Spółce),
    - czy też jest rekompensatą niższą niż kwota wynikająca z rocznego rozliczenia,
  - e) ocenę, czy poniesione koszty były zasadne i zostały poniesione zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, czy ww rekompensata nie przekroczyła niezbędnych do pokrycia całości kosztów poniesionych w trakcie wywiązywania się przez Operatora z zobowiązań z tytułu świadczenia usług publicznych przy uwzględnieniu odpowiednich przysporzeń finansowych i rzeczowych,
  - f) ustalenie, zgodnie z umową wykonawczą, sposobu rozliczenia rekompensaty wraz z jego uzasadnieniem, w tym uzgodniony z Zamawiającym i Operatorem harmonogram rozliczenia rocznego rekompensaty za 2020r.

- g) obliczenie rozsądnego zysku z uwzględnieniem zapisów Umowy wykonawczej zawartej przez Zamawiającego z Operatorem oraz innymi przepisami,
  - h) w podsumowaniu Raportu audytor przedstawi zestawienie liczbowe planu finansowego i wykonania (rozumianego jako rekompensata wyznaczona przez audytora) z uwzględnieniem co najmniej specyfikacji kosztów przyjętej w Umowie wykonawczej,
  - i) ustalenie w oparciu o przepisy prawne i merytoryczne, czy Operator nie utracił statusu podmiotu wewnętrznego.
- 7) Wykonawca oświadcza, że osoba dokonująca bezpośrednio audytu posiada uprawnienia biegłego rewidenta, zgodnie z postanowieniami art.4 ustawy 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2020r., poz. 1415 ze zm.), podając jej imię, nazwisko i numer w rejestrze biegłych rewidentów.

## § 2

### Termin realizacji zamówienia

1. Termin realizacji zamówienia: od dnia zawarcia umowy do dnia 25.03.2021r.
2. Wykonawca przekaże Zamawiającemu wstępną wersję Raportu w terminie do dnia 19.03.2021 r.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zgłaszania Wykonawcy uwag i przedstawienia wniosków do treści Raportu, w tym dotyczących jego uzupełnień bądź w przypadku wystąpienia błędów na piśmie lub drogą elektroniczną.
4. Wykonawca zobowiązany jest do przekazania do siedziby Zamawiającego Raportu w wersji papierowej (oprawionej) w 3 egz. oraz w wersji elektronicznej - plik w formacie pdf przesłany mailem na adres e-mail: um@bielsk-podlaski.pl
5. Zakończenie prac rozumiane jest jako podpisanie protokołu zdawczo – odbiorczego z adnotacją „bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego”, po odebraniu i zaakceptowaniu treści Raportu.
6. Przedstawienie przez Wykonawcę wyników Audytu, bez ponoszenia przez Zamawiającego dodatkowych kosztów, nastąpi w ustalonym terminie w siedzibie Zamawiającego.

## § 3

### Obowiązki wykonawcy:

#### Wykonawca zobowiązuje się do:

1. Terminowego wykonania przedmiotu zamówienia określonego w § 1.
2. Wykonania przedmiotu zamówienia bez udziału podwykonawców.
3. Wykonawca zobowiązuje się wykonać przedmiot umowy według swojej najlepszej wiedzy i umiejętności oraz przy zachowaniu należytej staranności wymaganej od podmiotów zawodowo zajmujących się tego rodzaju działalnością, rzetelnie i terminowo, mając na względzie ochronę interesów Zamawiającego.
4. Wykonawca będzie niezwłocznie informował Zamawiającego o problemach lub okolicznościach, które mogą wpłynąć na jakość usługi lub termin jej zakończenia.

## § 4

### Prawa autorskie

1. Wykonawca oświadcza, że przedmiot zamówienia nie będzie zawierał niedozwolonych zapożyczeń z utworów osób trzecich oraz nie będzie obciążony żadnymi innymi prawami osób trzecich.
  - 1) zgadza się na wykorzystanie, w części lub w całości, Raportu będącego przedmiotem zamówienia.

2. Wykonawca, w ramach wynagrodzenia określonego w § 5 umowy, przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do Raportu wytworzonego w ramach realizacji niniejszej umowy, na polach eksploatacji w niej określonych.
3. Przyjęcie autorskich praw majątkowych do Raportu stanowiącego przedmiot zamówienia nastąpi z chwilą jego odbioru przez Zamawiającego.
4. Przeniesienie praw autorskich nie jest ograniczone czasowo, ani terytorialnie.
5. Ilekroć w niniejszej umowie jest mowa o polach eksploatacji, rozumie się przez to w szczególności prawo do:
  - używania, kopiowania, utrwalania, rozpowszechniania w szczególności w sieci Zamawiającego,
  - korzystanie z utworu przez Zamawiającego,
  - trwałego i czasowego utrwalania i zwielokrotniania utworu w całości lub w części jakimikolwiek środkami i w jakiejkolwiek formie,
  - obrotu utworem, prowadzeniem do obrotu, użyczenia, najmu darowizny,
  - publicznego wystawienia, wyświetlenia, publicznego udostępnienia.
6. W przypadku wystąpienia przez jakąkolwiek osobę trzecią w stosunku do Zamawiającego, zgłaszającą roszczenia z tytułu naruszenia praw autorskich do utworu (zarówno osobistych, jak i majątkowych), Wykonawca zobowiązuje się przyjąć na siebie pełną odpowiedzialność za powstanie oraz wszelkie skutki powyższych zdarzeń i ponieść wszelkie koszty związane z ewentualnym pokryciem roszczeń majątkowych i niemajątkowych związanych z naruszeniem autorskich praw majątkowych lub osobistych osób zgłaszających roszczenie.

## § 5

### Wynagrodzenie

1. Z tytułu wykonywania prac objętych przedmiotem niniejszej Umowy, Wykonawca otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w łącznej wysokości ..... zł brutto, w tym podatek Vat 23% .
2. Wynagrodzenie należne Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu zamówienia jest wynagrodzeniem ryczałtowym i obejmuje wszelkie koszty związane z jego wykonaniem.
3. Podstawą do wystawienia faktury VAT przez Wykonawcę będzie protokół zdawczo – odbiorczy, z adnotacją „bez zastrzeżeń ze strony Zamawiającego”.
4. Po przekazaniu przez Wykonawcę Zamawiającemu Raportu Wykonawca wystawi protokół zdawczo – odbiorczy prac oraz fakturę VAT na kwotę, o której mowa w pkt 1.
5. Zapłata wynagrodzenia nastąpi przelewem, w terminie 30 dni licząc od daty otrzymania przez Zamawiającego faktury VAT, na rachunek bankowy, wskazany w fakturze, zgodnie z zasadą podzielonej płatności.
6. Wykonawca oświadcza, iż rachunek bankowy wskazany na fakturze jest dostosowany do dokonywania zapłaty zgodnie z zasadami podzielonej płatności.

## § 6

### Kary umowne

1. Wykonawca zapłaci kary umowne Zamawiającemu w następujących przypadkach:
  - 1) za każdy rozpoczęty dzień zwłoki w realizacji umowy w wysokości 0,1% wynagrodzenia brutto, licząc od następnego dnia po upływie wyznaczonego terminu,
  - 2) za zwłokę w usuwaniu wad i usterek w przedmiocie zamówienia, stwierdzonych przy odbiorze w wysokości 0,1% wynagrodzenia brutto za każdy dzień zwłoki liczony od terminu wyznaczonego przez Zamawiającego na usunięcie wad i usterek,
  - 3) z tytułu odstąpienia przez Zamawiającego od umowy z przyczyn zależnych od Wykonawcy naliczona będzie kara w wysokości 5% wynagrodzenia brutto.
2. Zamawiający zapłaci Wykonawcy karę umowną z tytułu odstąpienia od umowy z przyczyn dotyczących Zamawiającego w wysokości 5% wynagrodzenia brutto.

3. W przypadku naliczenia kar umownych, o których mowa w ust. 1, Wykonawca wyraża zgodę na ich potrącenie przez Zamawiającego z należnego Wykonawcy wynagrodzenia.
4. Strony zastrzegają sobie prawo do odszkodowania uzupełniającego do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody i utraconych korzyści. Kary będą naliczane łącznie do wysokości 30% wynagrodzenia umownego brutto.

#### § 7

##### Odstąpienie od umowy

1. Zamawiającemu przysługuje prawo do odstąpienia od umowy, gdy wystąpi istotna zmiana okoliczności powodująca, że wykonanie umowy nie leży w interesie publicznym, czego nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy.
2. Wykonawcy przysługuje prawo odstąpienia od umowy, gdy zawiadomi Zamawiającego, iż wobec zaistnienia uprzednio nieprzewidzianych okoliczności losowych nie będzie mógł spełnić swych zobowiązań umownych wobec Zamawiającego.
3. Odstąpienie od umowy, o którym mowa w ust. 1 i 2, powinno nastąpić w formie pisemnej, pod rygorem nieważności takiego oświadczenia i powinno zawierać uzasadnienie. Odstąpienie może nastąpić w terminie do 3 dni od momentu powzięcia wiadomości o przyczynie odstąpienia.

#### § 8

##### Osoby uprawnione do kontaktu

1. Ze strony Zamawiającego osobami upoważnionymi do kontroli przebiegu wykonania Umowy oraz do kontaktów z Wykonawcą będzie:  
Jolanta Chomańska, e-mail: [j.chomanska@bielsk-podlaski.pl](mailto:j.chomanska@bielsk-podlaski.pl)
2. Ze strony Wykonawcy osobą upoważnioną do kontaktów z Zamawiającym będzie:  
.....

#### § 9

##### Klauzula poufności

1. Strony zobowiązują się traktować jako poufne wszelkie informacje dotyczące Zamawiającego, Operatora lub jakiegokolwiek podmiotu z nimi powiązanego, uzyskane w związku z zawarciem lub realizacją Umowy.
2. Strony zobowiązują się do niewykorzystywania i nierozpowszechniania materiałów otrzymanych w trakcie wykonywania Umowy lub udostępnionych Wykonawcy w systemie elektronicznego przetwarzania, a także do ich niekopiowania i nieudostępniania osobom trzecim.
3. Strony zobowiązują się do:
  - 1) wykorzystywania uzyskanych w związku z podjęciem współpracy powierzonych informacji poufnych wyłącznie w zakresie i celu niezbędnym do należytego wykonania obowiązków wynikających z niniejszej umowy;
  - 2) udostępniania swoim pracownikom informacji poufnych tylko w zakresie niezbędnym dla potrzeb wykonywania niniejszej umowy;
  - 3) zastosowania środków technicznych i organizacyjnych zapewniających pełną ochronę przetwarzanych danych, a w szczególności zabezpieczenia danych przed ich udostępnieniem osobom nieupoważnionym, przywłaszczeniem przez osobę nieuprawnioną, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

#### § 10

##### Postanowienia końcowe

1. Zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej, w postaci aneksu, pod rygorem nieważności.
2. Spory wynikłe na tle niniejszej umowy, rozpatrywać będzie sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.

3. W sprawach nie uregulowanych niniejszą Umową stosuje się w szczególności przepisy Kodeksu cywilnego.
4. Umowę niniejszą sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa egzemplarze dla Zamawiającego i jeden egzemplarz dla Wykonawcy.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

.....

.....