

**TRAMWAJE ŚLĄSKIE S.A.
UL. INWALIDZKA 5, 41-506 CHORZÓW**

**SPECYFIKACJA ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA
(zwana dalej SIWZ lub specyfikacją)**

dla
przetargu pisemnego
prowadzonego na podstawie
Regulaminu udzielania zamówień w Tramwajach Śląskich S.A.

pn.:

„Wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok oraz przeprowadzenie audytu w zakresie:

- zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
- określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.

Nr sprawy DF/522 /2012.

Zatwierdził Kierownik Zamawiającego reprezentowany przez:

1. Prezes Zarządu – Tadeusz Freisler
2. Członek Zarządu – Maryla Chmielarska .
3. Członek Zarządu – Bolesław Knapik

Zamawiający: Tramwaje Śląskie S.A.
41-506 Chorzów
ul. Inwalidzka 5
telefon (032) 246-60-61 (64/65), faks (032) 251-00-96
www.tram-silesia.pl
e-mail: przetargi@tram-silesia.pl
Godziny urzędowania: 7⁰⁰-15⁰⁰

Postępowanie o udzielenie zamówienia sektorowego, o wartości poniżej progów stosowania ustawy Pzp prowadzone w formie przetargu pisemnego, zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień w Tramwaje Śląskie SA., dostępnym na stronie internetowej zamawiającego www.bip.tram-silesia.pl w zakładce Zamówienia.

ROZDZIAŁ 1 OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest wybór firmy, która przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok oraz audyt w zakresie:

- zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.
1. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia stanowi **załącznik nr 1** do SIWZ.
 2. Opis przedmiotu zamówienia zgodny z nomenklaturą Wspólnego Słownika Zamówień CPV: 79.21.20.00-3, 79.21.21.00-4.
 3. Zamawiający nie podzielił zamówienia na części i nie dopuszcza składania ofert częściowych.
 4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert wariantowych.

ROZDZIAŁ 2 TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA

Wymagany termin realizacji zamówienia – 29.03.2013r.

ROZDZIAŁ 3 WARUNKI UDZIAŁU W PRZETARGU

1. O udzielenie zamówienia sektorowego mogą ubiegać się wykonawcy, którzy:
 - a) posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania,
 - b) posiadają wiedzę i doświadczenie, a w szczególności udokumentują wykonanie w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzonej działalności jest krótszy - w tym okresie:
 - co najmniej dwóch usług polegających na przeprowadzeniu audytu rekompensaty z tytułu świadczenia usług w transporcie publicznym, zgodnie z: Rozporządzeniem (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70, Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 6 grudnia 2010r. (Dz.U. z 2011r. Nr 5, poz. 13) i wytycznymi Ministerstwa Rozwoju Regionalnego (Narodowe strategiczne ramy odniesienia 2007 - 2013, Wytyczne w zakresie zasad dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek

świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym) lub z co najmniej z trzema pierwszymi kryteriami określonymi w ust. 95 wyroku ETS w sprawie C-280/00 Altmark GmbH:

- co najmniej dwóch usług w zakresie audytu finansowego, w tym przynajmniej jedną w zakresie badania finansowego podmiotów transportu publicznego.

c) dysponują odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, a w szczególności wykażą co najmniej 1 biegłego rewidenta i 1 niezależnego audytora, którzy będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, z podaniem nr ewidencyjnego biegłego rewidenta w KIBR zgodnie z załącznikiem nr 3 i oświadczą, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, posiadają wymagane uprawnienia, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.

d) spełniają następujące warunki:

- nie wyrządzili szkody, nie wykonując zamówienia lub wykonując je nienależycie,
- nie otwarto w stosunku do nich likwidacji ani nie ogłoszono upadłości,
- nie zalegają z uiszczaniem podatków, opłat oraz składek na ubezpieczenia społeczne lub zdrowotne z wyjątkiem przypadków, gdy uzyskali oni przewidziane prawem zwolnienie, odroczenie, rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji właściwego organu,
- nie zostali prawomocnie skazani za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, przestępstwo przeciwko prawom osób wykonujących pracę zarobkową, przestępstwo przeciwko środowisku, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych, a także za przestępstwo skarbowe lub przestępstwo udziału w zorganizowanej grupie albo związku mających na celu popełnienie przestępstwa lub przestępstwa skarbowego,
- nie wykonywali czynności związanych z przygotowaniem prowadzonego postępowania i nie posługiwali się w celu sporządzenia oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności,
- jest to podmiot niezależny od Zamawiającego, Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach oraz Banku Polska Kasa Opieki S.A.,

e) złożyli ofertę w terminie wymaganym przez zamawiającego.

2. Zamawiający dokona oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu stwierdzeniem: „spełnia/nie spełnia” na podstawie informacji zawartych w dokumentach i oświadczeniach, o których mowa w Rozdziale 4.
3. Wykonawcy niespełniający warunków udziału w postępowaniu zostaną z niego wykluczeni.

ROZDZIAŁ 4 DOKUMENTY I OŚWIADCZENIA

1. Wykonawca winien załączyć do oferty niżej wymienione dokumenty aktualne na dzień składania ofert:
 - 1) odpis z właściwego rejestru albo zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert aktualny odpis z rejestru biegłych rewidentów poświadczający wpisanie oferenta na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
 - 2) wykaz wykonanych usług w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert z podaniem ich przedmiotu, daty wykonania i odbiorców oraz załączeniem dokumentu potwierdzającego, że usługi zostały wykonane należycie – **załącznik nr 2**;
 - 3) oświadczenie o spełnieniu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym;
 - 4) harmonogram prac obejmujący metody i terminy badania sprawozdania finansowego wraz z kontrolą zobowiązań podatkowych oraz harmonogram prac obejmujący metody i terminy przeprowadzenia audytu wynagrodzenia;
 - 5) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, zgodnie z wymaganiami SIWZ – **załącznik nr 3**;
 - 6) wykaz części zamówienia, której wykonanie wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcom – **załącznik nr 4**;
 - 7) oświadczenie wykonawcy – **załącznik nr 5**;
 - 8) zaparafowany wzór umowy – **załącznik nr 6**;
 - 9) formularz ofertowy – w tym cenę za badanie sprawozdania finansowego oraz sporządzenie pisemnej opinii i raportu o badanym sprawozdaniu finansowym, uwzględniającą wszelkie koszty występujące po stronie audytora jak np. delegacje, koszty ewentualnego badania wstępnego, koszty związane z uczestnictwem w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz obecnością na Zgromadzeniu Akcjonariuszy itd. oraz cenę za przeprowadzenie audytu wynagrodzenia, wszelkie koszty występujące po stronie audytora w tym koszt wyliczenia niedozwolonej pomocy publicznej w przypadku jej stwierdzenia – **załącznik nr 7**;
2. Wymagane dokumenty należy złożyć w formie oryginału lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez wykonawcę.
3. Dokumenty sporządzone w języku obcym winny być złożone wraz z tłumaczeniem na język polski.

ROZDZIAŁ 5 INFORMACJA DOTYCZĄCA PODMIOTÓW WYSTĘPUJĄCYCH WSPÓLNIE

1. Wykonawcy ubiegający się wspólnie o udzielenie zamówienia ustanawiają pełnomocnika do reprezentowania ich w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy.
2. Każdy z wykonawców przystępujących wspólnie do postępowania winien załączyć do oferty dokumenty wymienione w Rozdziale 4 pkt 1 ppkt 1) i 7). Pozostałe dokumenty będą traktowane jako wspólne.
3. Wykonawcy, którzy wspólnie ubiegają się o udzielenie zamówienia, ponoszą solidarną odpowiedzialność za wykonanie przedmiotu umowy.

4. Jeżeli zostanie wybrana oferta wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, zamawiający przed zawarciem umowy zażąda umowę regulującą współpracę tych wykonawców.

ROZDZIAŁ 6 INFORMACJA DOTYCZĄCA PODWYKONAWCÓW

Zamawiający dopuszcza powierzenia zamówienia podwykonawcom.

ROZDZIAŁ 7 INFORMACJA O SPOSOBIE POROZUMIEWANIA SIĘ ZAMAWIAJĄCEGO Z WYKONAWCAMI ORAZ PRZEKAZYWANIA OŚWIADCZEŃ I DOKUMENTÓW

1. Postępowanie prowadzone jest w języku polskim.
2. Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje wykonawcy przekazują:
 - a. pisemnie na adres Tramwaje Śląskie S.A., ul. Inwalidzka 5, 41-506 Chorzów,
 - b. faksem na numer (32) 2510-096.
3. Zamawiający wymaga niezwłocznego potwierdzenia przez wykonawcę pisemnie lub faksem faktu otrzymania każdej informacji przekazanej wykonawcy w innej formie niż pisemna.
4. Zamawiający na żądanie wykonawcy potwierdzi fakt otrzymania informacji przekazanej faksem.
5. Ofertę wraz z wymaganymi dokumentami i oświadczeniami składa się pod rygorem nieważności w formie pisemnej.
6. Uprawnionymi osobami do porozumiewania się z wykonawcami jest:
 - Teresa Jarczyk – w zakresie zamówień sektorowych - tel. (32)246-60-61 (64/65) wew. 381.

ROZDZIAŁ 8 OPIS SPOSOBU UDZIELANIA WYJAŚNIEŃ DOTYCZĄCYCH SPECYFIKACJI ISTOTNYCH WARUNKÓW ZAMÓWIENIA

1. Wykonawca może zwrócić się do zamawiającego o wyjaśnienie treści SIWZ.
2. Zamawiający zobowiązany jest niezwłocznie udzielić wyjaśnień, jednak nie później niż na 2 dni przed upływem terminu składania ofert, pod warunkiem, że wniosek o wyjaśnienie treści SIWZ wpłynął do zamawiającego nie później niż do końca dnia, w którym upływa połowa wyznaczonego terminu składania ofert, tj. do dnia 05.09.2012r.
3. Jeżeli wniosek o wyjaśnienie SIWZ wpłynie po upływie terminu, o którym mowa w pkt 2 lub dotyczy udzielonych wyjaśnień, zamawiający może udzielić wyjaśnień lub pozostawić wniosek bez rozpoznania.
4. Zamawiający przekaze treść zapytań wraz z wyjaśnieniami wszystkim wykonawcom, którym przekazał SIWZ, bez ujawniania źródła zapytania oraz zamieści na stronie internetowej, na której udostępniona została SIWZ.

ROZDZIAŁ 9 TERMIN ZWIĄZANIA OFERTĄ

Termin związania ofertą wynosi **60 dni**.

Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert, licząc od dnia składania ofert włącznie.

ROZDZIAŁ 10 OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY

1. Wykonawca jest zobowiązany przygotować ofertę zgodnie z wymaganiami określonymi w niniejszej SIWZ.
2. Ofertę należy sporządzić w języku polskim z zachowaniem formy pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Ofertę stanowi wypełniony druk „Formularz oferty” – załącznik nr 7 wraz z wymaganymi dokumentami i oświadczeniami, tj. :
 - 1) dokumenty i oświadczenia, o których mowa w Rozdziale 4.
 - 2) w przypadku wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia - pełnomocnictwo do reprezentowania ich w postępowaniu, z którego powinien wynikać zakres umocowania. Pełnomocnik może być ustanowiony do reprezentowania wykonawców w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo reprezentowania w postępowaniu i zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego. Pełnomocnictwo należy przedłożyć w formie oryginału lub kopii poświadczonej notarialnie.
 - 3) stosowne pełnomocnictwo, w przypadku, gdy upoważnienie do podpisania oferty nie wynika bezpośrednio z dokumentów załączonych do oferty.
4. Oferta powinna być podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania wykonawcy zgodnie z rejestrem przedsiębiorców lub innym dokumentem uprawniającym do prowadzenia działalności gospodarczej albo przez upoważnionego przedstawiciela wykonawcy.
5. Wszelkie poprawki dokonywane w ofercie powinny być zparafowane przez osobę upoważnioną do podpisania ofert, w przeciwnym razie nie będą uwzględnione.
6. Wymagane jest zamieszczenie oferty w zamkniętej kopercie, zaadresowanej na zamawiającego:

**Tramwaje Śląskie SA
ul. Inwalidzka 5
41-506 Chorzów**

i oznaczonej: Przetarg pisemny, nr sprawy DF/522/2012.

Nie otwierać przed: 17.09.2012r. godz. 10:30.

Poza powyższymi oznaczeniami koperta winna zawierać nazwę i adres wykonawcy.

7. Wykonawca poniesie wszelkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem oferty.
8. Wykonawca może, przed upływem terminu składania ofert, zmienić lub wycofać ofertę.

ROZDZIAŁ 11 MIEJSCE ORAZ TERMIN SKŁADANIA I OTWARCIA OFERT

1. Termin składania ofert upływa dnia **17.09.2012r. o godz. 10:15**.
2. Ofertę należy złożyć w Tramwajach Śląskich S.A., ul. Inwalidzka 5 41-506 Chorzów.
3. Oferty złożone po wyznaczonym terminie będą zwracane bez otwierania.

4. Otwarcie ofert odbędzie się dnia **17.09.2012r. o godz. 10:30** w Tramwajach Śląskich S.A., sala konferencyjna, ul. Inwalidzka 5 41-506 Chorzów.
5. Otwarcie ofert jest jawne. Zamawiający poda nazwy oraz adresy wykonawców, a także informacje dotyczące ceny.
6. Zamawiający niezwłocznie powiadomi pisemnie wszystkich wykonawców, którzy złożyli oferty, o wyniku przetargu albo o jego zamknięciu bez dokonania wyboru.

ROZDZIAŁ 12

SPOSÓB OBLICZENIA CENY

1. Cena oferty zawierająca wszystkie koszty związane z realizacją usługi opisaną w przedmiocie zamówienia jest ceną ryczałtową.
2. Cena oferty określona przez wykonawcę ustalona zostanie na okres ważności umowy i nie będzie podlegała zmianom.
3. Cenę oferty należy podać w PLN, w wartości brutto w ujęciu liczbowym i słownie z zaznaczeniem podatku VAT w ustawowej wysokości oraz wartości netto.
4. Cena brutto oferty winna być zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku.
5. Każdy z wykonawców może zaproponować tylko jedną cenę, której nie może zmienić.
6. Jeżeli zostanie złożona oferta, której wybór prowadziłby do powstania obowiązku podatkowego zamawiającego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług w zakresie dotyczącym wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, zamawiający w celu oceny takiej oferty doliczy do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek wpłacić zgodnie z obowiązującymi przepisami.
7. Zamawiający poprawi w tekście oferty oczywiste omyłki pisarskie oraz oczywiste omyłki rachunkowe, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanych poprawek oraz inne omyłki polegające na niezgodności oferty ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia, niepowodujące istotnych zmian w treści oferty, niezwłocznie zawiadamiając o tym wykonawcę, którego oferta została poprawiona.

ROZDZIAŁ 13

KRYTERIUM WYBORU OFERTY

1. Przy wyborze ofert na wykonanie badania sprawozdania finansowego i audytu wynagrodzenia, będzie brana pod uwagę oferowana cena brutto, za wykonanie przedmiotu zamówienia zgodnie ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia.
2. Wykonawcy, którzy złożą ofertę w takiej samej cenie, na wniosek zamawiającego zobowiązani będą do złożenia oferty dodatkowej, o cenie nie wyższej niż zaofferowana w uprzednio złożonej ofercie.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo swobodnego wyboru oferty, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru oferty, bez podania przyczyny i ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych i finansowych.
4. Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego i audytu wynagrodzenia dokona zgodnie ze statutem Spółki - Rada Nadzorcza.

ROZDZIAŁ 14 FORMALNOŚCI JAKIE POWINNY ZOSTAĆ DOPEŁNIONE PO WYBORZE OFERTY W CELU ZAWARCIA UMOWY

1. Zamawiający zawiadomi wszystkich wykonawców biorących udział w postępowaniu o wynikach przetargu.
2. Zamawiający zawrze umowę w sprawie zamówienia sektorowego z wybranym wykonawcą nie później niż przed upływem terminu związania ofertą.

ROZDZIAŁ 15 ISTOTNE DLA STRON POSTANOWIENIA, KTÓRE ZOSTANĄ WPROWADZONE DO TREŚCI ZAWIERANEJ UMOWY

1. Zamawiający wymaga od wykonawcy zawarcia umowy w sprawie zamówienia zgodnej z wzorem umowy stanowiącym załącznik nr 6 do SIWZ.
2. Zamawiający, poza przypadkami określonymi we wzorze umowy, o którym mowa w pkt. 1, dopuszcza zmiany treści zawartej umowy z wybranym wykonawcą polegającą na wydłużeniu terminu realizacji, wynikającym z opóźnień w pozyskaniu niezbędnych materiałów i dokumentów umożliwiających wykonanie przedmiotu zamówienia, pod warunkiem wykazania, że wykonawca dołożył należytej staranności w ich uzyskaniu.

Zamawiający zastrzega sobie prawo zmiany lub odwołania ogłoszenia, a także warunków przetargu.

Zamawiający zastrzega sobie prawo zamknięcia przetargu bez dokonania wyboru którejkolwiek z ofert.

Czynności Zamawiającego podjęte w postępowaniu nie podlegają środkom ochrony prawnej w rozumieniu przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

Wymienione niżej załączniki stanowią integralną część SIWZ:

1. Opis przedmiotu zamówienia – załącznik nr 1,
2. Wykaz wykonanych zamówień – załącznik nr 2,
3. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia, zgodnie z wymaganiami SIWZ – załącznik nr 3,
4. Wykaz części zamówienia, której wykonanie wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcom – załącznik nr 4,
5. Oświadczenie wykonawcy – załącznik nr 5,
6. Wzór umowy – załącznik nr 6 + zał. nr 1 i zał. nr 2 do umowy,
7. Formularz oferty – załącznik nr 7.

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok oraz przeprowadzenie audytu w zakresie:

- zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
- określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.

Zamawiający informuje, że świadczy usługi w zakresie transportu publicznego na podstawie umowy o świadczenie usług publicznej tramwajowej komunikacji miejskiej, którą zawarł z KZK GOP w 2008 roku. Jest to umowa wieloletnia z terminem obowiązywania do końca 2030 roku.

I. W ramach udzielonego zamówienia Wykonawca zobowiązany będzie do:

- 1) Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego w tym:
 - a) zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012 wg stanu sporządzonego na dzień 31.12.2012r.(okres od 1 stycznia 2012r. do 31.12.2012r.) w terminie do 29.03.2013r. (wraz ze złożeniem opinii i raportu) zgodnie z wszelkimi obowiązującymi przepisami prawa,
 - b) uczestnictwa biegłego rewidenta w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz obecności na Walnym Zgromadzeniu celem zaprezentowania i omówienia opinii i raportu z przeprowadzonego badania i jego wyników,
 - c) oceny prawidłowości zastosowanych zasad księgowania związanych z realizacją przez Tramwaje Śląskie S.A. Projektu współfinansowanego ze środków unijnych.
- 2) Przeprowadzenia audytu wynagrodzenia za 2012 rok, w tym kalkulacji rozsądnego zysku przysługującej Tramwajom Śląskim S.A. z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym umową oraz w przypadku stwierdzenia niedozwolonej pomocy publicznej określenia jej wysokości – zgodnie z:
 - a) Umową na świadczenie usług przewozowych,
 - b) Rozporządzeniem (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 roku dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70,
 - c) Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010r. (Dz. U z 2011r. Nr 5, poz. 13).
 - d) Wytycznymi w zakresie zasad dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym wydanymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego (MRR/H/22(3)/05/2011),
 - e) polskimi i europejskimi przepisami dotyczącymi pomocy publicznej dla przedsiębiorstw,
 - f) przepisami prawa konkurencji,

g) przepisami dotyczącymi zamówień publicznych.

- 3) Opracowania prognozy wynagrodzenia, w tym kalkulacji rozsądnego zysku na rok 2013, przysługującego Tramwajom Śląskim S.A. z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym umową – zgodnie z:
- a) Umową na świadczenie usług przewozowych,
 - b) Rozporządzeniem (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 roku dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70,
 - c) Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010r. (Dz. U z 2011r. Nr 5, poz. 13).
 - d) Wytycznymi (MRR/H/22(3)/05/2011) w zakresie zasad dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym wydanymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego,
 - e) polskimi i europejskimi przepisami dotyczącymi pomocy publicznej dla przedsiębiorstw,
 - f) przepisami prawa konkurencji,
 - g) przepisami dotyczącymi zamówień publicznych.

II. Oczekiwaniem zamawiającego jest aby audyt wynagrodzenia obejmował kalkulację i weryfikację poziomu rozsądnego zysku oraz zawierał stwierdzenie, czy tak obliczone wynagrodzenie jest równe, niższe lub wyższe od otrzymanego wynagrodzenia za pracę przewozową. W związku z powyższym, analiza wynagrodzenia musi być nakierowana na przeprowadzenie badania w świetle dopuszczalności pomocy publicznej, czy koszty poniesione zostały skalkulowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa ze wskazaniem, czy poszczególni Operatorzy nie otrzymują wynagrodzenia (rekompensaty) mogącego zostać uznaną za niedopuszczalną pomoc publiczną.

1. Miarą rozsądnego zysku osiąganego przez operatora z zainwestowanego kapitału powinna być kalkulacja średniorocznego zwrotu z kapitału w 2012 roku oraz prognoza na 2013 rok.
2. Kalkulacja zwrotu osiąganego zysku operatora powinna być dokonana poprzez kalkulację wszystkich przepływów pieniężnych od i do zleceniodawcy w związku z działalnością dotyczącą świadczenia usług publicznych, z uwzględnieniem zainwestowanego kapitału i wartości inwestycji (części działalności objętej umową o świadczenie usług publicznych).
3. Kalkulacja powinna być oparta na sporządzonej do tego celu projekcji finansowej obejmującej okres od początku obowiązywania umowy o świadczenie usług publicznych (na podstawie już znanych wyników finansowych oraz prognozy)- jeśli wystąpi taka konieczność.

III. Zamawiający wymaga aby:

1. Audyt sprawozdania finansowego przeprowadził biegły rewident.
2. Badanie sprawozdania finansowego za 2012 rok zostanie przeprowadzone w terminie uzgodnionym z zamawiającym.
3. Wykonawca przekaze zamawiającemu w wersji papierowej siedem egzemplarzy opinii wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego za 2012 rok i dodatkowo wersję elektroniczną na trwałym nośniku informacji.
4. Audyt wynagrodzenia przeprowadził podmiot będący firmą doradcą posiadającą doświadczenie w sprawach związanych z sektorem finansów publicznych, usługami transportowymi oraz w zagadnieniach związanych z pomocą publiczną. Audytorem tym może być również audytor badający sprawozdania finansowe, o ile posiada wszystkie w/w kwalifikacje.
5. Audyt wynagrodzenia przeprowadził podmiot niezależny od Zamawiającego, Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach oraz Banku Polska Kasa Opieki S.A.
6. Wykonawca przekaze zamawiającemu w wersji papierowej dwa egzemplarze raportu z przeprowadzonego audytu wynagrodzenia i dodatkowo wersję elektroniczną na trwałym nośniku informacji.
7. Wykonawca zamówienia podpisał i przestrzegal zapisów załączonego oświadczenia o poufności, co ma związek z koniecznością udostępnienia przez Zamawiającego materiałów o charakterze poufnym.

IV. Wykonawca zobowiązany będzie do wykonania przedmiotu zamówienia w terminie do dnia 29.03.2013r.

Uwaga: Zamawiający w trakcie realizacji zamówienia, niezbędne zestawienia przekaze Wykonawcy w formie plików w programach Excel, PDF, otrzymanych z systemu finansowo-księgowego IMPULS – BPSC. W związku z powyższym Zamawiający nie przewiduje przygotowywania odręcznych zestawień.

WYKAZ WYKONANYCH ZAMÓWIEŃ

Składając ofertę w przetargu pisemnym na wykonanie:

1. usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
2. przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.
 - **nr sprawy DF/522/2012**

oświadczamy, że wykazujemy się doświadczeniem, polegającym na wykonaniu w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert następujących zamówień, odpowiadających wymaganiom zamawiającego:

Lp.	Nazwa wykonawcy (podmiotu), wykazującego posiadanie doświadczenia	Nazwa (firma) i adres odbiorcy	Opis przedmiotu zamówienia	Data podpisania Protokołu odbioru końcowego lub równoważnego dokumentu (dzień, miesiąc, rok)

Jednocześnie załączamy dokumenty potwierdzające, że wskazane w wykazie zamówienia zostały wykonane należycie.

.....
(Miejscowość i data)

.....
(podpis Wykonawcy/Pełnomocnika)

WYKAZ OSÓB, KTÓRE BĘDĄ UCZESTNICZYĆ W WYKONYWANIU ZAMÓWIENIA

Składając ofertę w przetargu pisemnym na wykonanie:

1. usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
2. przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.,
 - **nr sprawy DF/522/2012**

oświadczamy, że przy realizacji zamówienia będziemy dysponować następującymi osobami zdolnymi do wykonania przedmiotowego zamówienia i posiadającymi wymagane przez zamawiającego uprawnienia:

Lp.	Nazwisko i imię	Funkcja pełniona przy realizacji przedmiotu zamówienia	Posiadane uprawnienia
1			
2			
3			

Oświadczamy, że

1. dysponujemy osobami wymienionymi w poz. wykazu,
2. nie dysponujemy osobami wymienionymi w poz. wykazu, lecz polegając na osobach zdolnych do wykonania zamówienia innych podmiotów, będziemy dysponować tymi osobami, na dowód czego załączamy pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania nam do dyspozycji niezbędnych osób na okres korzystania z nich przy wykonaniu zamówienia.

.....
(Miejscowość i data)

.....
(podpis Wykonawcy/Pełnomocnika)

**WYKAZ CZĘŚCI ZAMÓWIENIA, KTÓREJ WYKONANIE WYKONAWCA
ZAMIERZA POWIERZYĆ PODWYKONAWCOM**

Składając ofertę w przetargu pisemnym na wykonanie:

1. usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
2. przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.,
 - **nr sprawy DF/522/2012**

oświadczamy, że niżej wykazane części zamówienia zostaną powierzone podwykonawcy:

Lp.	Rodzaj powierzonej części zamówienia

.....
(Miejscowość i data)

.....
(podpis Wykonawcy/Pelnomocnika)

OŚWIADCZENIE WYKONAWCY

Składając ofertę w przetargu pisemnym na wykonanie:

1. usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
2. przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.,

nr sprawy DF/522/2012

oświadczam, że spełniam warunki dotyczące:

1. posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności zgodnie z wymogami właściwej ustawy,
2. posiadania wiedzy i doświadczenia,
3. dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia,
4. sytuacji ekonomicznej i finansowej,

oraz oświadczam, że:

- nie wyrządziłem szkody, nie wykonując zamówienia lub wykonując je nienależycie,
- nie otwarto w stosunku do mnie likwidacji ani nie ogłoszono upadłości,
- nie zalegam z uiszczeniem podatków, opłat oraz składek na ubezpieczenie społeczne lub zdrowotne, uzyskałem przewidziane prawem zwolnienie*, odroczenie*, rozłożenie na raty zaległych płatności lub wstrzymanie w całości wykonania decyzji właściwego organu*,
- żaden wspólnik spółki jawnej*, partner spółki partnerskiej*, komplementariusz spółki komandytowej oraz spółki komandytowo-akcyjnej*, urzędujący członek organu zarządzającego osoby prawnej* lub jako osoba fizyczna* nie został prawomocnie skazany za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, przestępstwo przeciwko prawom osób wykonujących pracę zarobkową, przestępstwo przeciwko środowisku, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych, a także za przestępstwo skarbowe lub przestępstwo udziału w zorganizowanej grupie albo związku mających na celu popełnienie przestępstwa lub przestępstwa skarbowego,
- nie wykonywałem bezpośrednio czynności związanych z przygotowaniem prowadzonego postępowania i nie posługiwałem się w celu sporządzenia oferty osobami uczestniczącymi w dokonywaniu tych czynności.

- jest to podmiot niezależny od Zamawiającego, Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach oraz Banku Polska Kasa Opieki S.A.,

.....
(Miejscowość i data)

.....
(podpis Wykonawcy/Pelnomocnika)

** niepotrzebne skreślić*

WZÓR UMOWY

Umowa nr DO/...../12

zawarta dniaw Chorzowie pomiędzy:

Tramwaje Śląskie SA z siedzibą w Chorzowie - ul. Inwalidzka 5, 41-506 Chorzów, o kapitale zakładowym wynoszącym 115.335.050,00 PLN, który został pokryty w całości, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym w Katowicach pod numerem KRS: 0000145278, o numerze NIP:634-01-25-637, o numerze identyfikacyjnym REGON: 270561663, zwaną w dalszej części umowy „Zamawiającym”, reprezentowaną przez:

- -

- -

a

_____ z siedzibą
w _____ zarejestrowaną w Sądzie _____,
w _____ pod numerem KRS: _____, o numerze NIP:
_____ o numerze identyfikacyjnym REGON: _____, zwanym(a)
w dalszej części umowy „Wykonawcą”, reprezentowaną przez:

- -

- -

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia sektorowego zarejestrowanego pod numerem sprawy **DF/522/2012** zawiera się umowę o następującej treści:

§ 1

1. Przedmiotem umowy jest wykonanie :

- a) usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
- b) przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.

2. Szczegółowy przedmiot umowy oraz prawa i zobowiązania stron zostały sprecyzowane w niniejszej umowie oraz w Opisie przedmiotu zamówienia stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej umowy.
3. Celem umożliwienia Wykonawcy świadczenia usługi, o której mowa w ust.1, Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia Wykonawcy posiadanych informacji i dokumentów, niezbędnych do prawidłowego wykonania przedmiotu zamówienia.
4. W celu zabezpieczenia interesów Zamawiającego Wykonawca zobowiązuje się do przestrzegania zapisów uprzednio podpisanego oświadczenia o poufności stanowiącego Załącznik nr 2 do niniejszej umowy.
5. Wykonawca oświadcza, że jest podmiotem niezależnym od Zamawiającego, Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach oraz Banku Polska Kasa Opieki S.A.

§ 2

1. Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy określonego w § 1 ust.1 Wykonawca otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości:

cena nettozł (słownie:zł)
 podatek VATzł (słownie:zł)
 cena bruttozł (słownie:zł)

w tym :

- a) usługa badania sprawozdania finansowego za 2012 r. na kwotę:

cena nettozł (słownie:zł)
 podatek VATzł (słownie:zł)
 cena bruttozł (słownie:zł)

- b) przeprowadzenie audytu przysługującego wynagrodzenia na kwotę:

cena nettozł (słownie:zł)
 podatek VATzł (słownie:zł)
 cena bruttozł (słownie:zł)

2. Zapłata wynagrodzenia, o którym mowa w ust.1, nastąpi :

- a) dla usługi opisanej w § 1 ust.1a) na podstawie faktury VAT nie wcześniej niż w terminie 2 dni roboczych od przyjęcia opinii wraz z raportem biegłego rewidenta przez Radę Nadzorczą w wysokości 80%, a pozostałe 20% w terminie 2 dni roboczych po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie.

- b) dla usługi opisanej w § 1 ust.1b) na podstawie faktury VAT w terminie 30 dni od daty jej dostarczenia Zamawiającemu. Podstawą wystawienia faktury będzie dwustronnie podpisany protokół stwierdzający przyjęcie przez Zamawiającego przedmiotu zamówienia.
3. Do wynagrodzenia określonego w ust. 1 zostanie doliczony podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości obowiązującej w dniu wystawienia faktury. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 niniejszego paragrafu jest wynagrodzeniem ryczałtowym i stanowi całość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy z tytułu należytego wykonania przedmiotu Umowy.
 4. Za dzień zapłaty będzie uważany dzień obciążenia rachunku Zamawiającego.
 5. Zamawiający oświadcza, że jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada NIP: 634-01-25-637.
 6. Wykonawca oświadcza, że jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada NIP:

§ 3

1. Wykonawca gwarantuje, że wszystkie utwory, materiały, prezentacje lub opracowania, a w szczególności dokumentacja techniczna [„**utwory**“] przedłożone Zamawiającemu w celu wykonania obowiązków wynikających z niniejszej umowy są wynikiem jego twórczości, co oznacza, że utwory przedłożone Zamawiającemu nie będą naruszały jakichkolwiek autorskich praw osobistych lub majątkowych osób trzecich, praw z rejestracji znaków towarowych, praw z patentu, prawa ochronnego na wzór użytkowy, prawa z rejestracji wzoru przemysłowego i prawa z rejestracji topografii układów scalonych.
2. W przypadku utworów, które nie są rezultatem twórczej działalności Wykonawcy, Wykonawca zobowiązuje się do uzyskania tytułu prawnego w postaci umowy przenoszącej prawa autorskie lub umowy licencyjnej od osoby upoważnionej z tytułu praw autorskich. Zakres uprawnień nabytych przez Wykonawcę powinien umożliwiać Wykonawcy zbycie utworów na rzecz Zamawiającego i ich wykorzystanie na polach eksploatacji określonych w niniejszej umowie.
3. W przypadku, gdy utwory dostarczone przez Wykonawcę naruszają jakiekolwiek prawa osób trzecich w rozumieniu przyjętym w ust. 1-2 Wykonawca zobowiązuje się do pełnego pokrycia roszczeń osób trzecich skierowanych przeciwko Zamawiającemu zgodnie z art. 392 k.c. W przypadku skierowania sprawy na drogę postępowania sądowego Wykonawca

przystąpi do procesu po stronie Zamawiającego w charakterze interwenienta ubocznego i pokryje wszelkie koszty związane z udziałem Zamawiającego w postępowaniu sądowym oraz ewentualnym postępowaniu egzekucyjnym, w tym koszty obsługi prawnej Zamawiającego. Zamawiający ma w szczególności prawo obciążyć Wykonawcę poniesionymi kosztami obsługi prawnej, udokumentowanymi fakturami, jak również kosztami opłat sądowych i egzekucyjnych, ekspertyz biegłych itp. na podstawie stosownych not obciążeniowych.

4. Wykonawca zobowiązuje się przenieść na Zamawiającego, w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w § 2 ust. 1 niniejszej Umowy, autorskie prawa majątkowe do nieograniczonego w czasie i przestrzeni korzystania i rozporządzania utworami w rozumieniu ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych, które powstaną w wyniku wykonania przedmiotu niniejszej Umowy, w szczególności na następujących polach eksploatacji:
 - 1) w zakresie utrwalania i zwielokrotniania utworu - wytwarzanie egzemplarzy utworu, techniką przemysłową, drukarską, reprograficzną oraz techniką cyfrową, zapisu magnetycznego, wprowadzanie utworu do pamięci komputera;
 - 2) w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono - wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy;
 - 3) w zakresie rozpowszechniania utworu w sposób inny niż określony w pkt. 2) - publiczne wystawienie, nadawanie, odtworzenie, udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym; udostępnianie utworu w dowolnym czasie i miejscu;
 - 4) wprowadzenie do pamięci komputera;
 - 5) ekspozycja w części lub całości;
 - 6) przetwarzanie i modyfikowanie w jakikolwiek sposób pod nadzorem autora, przy czym wynagrodzenie za sprawowanie tego nadzoru zawiera się w honorarium, o którym mowa w §2 ust. 1;
 - 7) wprowadzanie innych rzeczowo uzasadnionych zmian pod nadzorem autora, przy czym wynagrodzenie za sprawowanie tego nadzoru zawiera się w honorarium, o którym mowa w § 2 ust. 1;
 - 8) publikowanie części lub całości, w szczególności w specyfikacjach istotnych warunków zamówień;
 - 9) Internet.

5. Przeniesienie autorskich praw majątkowych, o którym mowa w ust. 1, nastąpi w momencie całkowitego rozliczenia umowy przez Zamawiającego na podstawie protokołu przekazania.
6. Wraz z prawami, o których mowa w ust. 1, Wykonawca przeniesie na Zamawiającego prawo do wyłącznego zezwalania na wykonywanie praw zależnych oraz do otrzymywania wynagrodzenia za korzystanie z utworów.
7. Wykonawca jest zobowiązany najpóźniej w dniu przekazania przez Wykonawcę Zamawiającemu egzemplarzy utworu, o których mowa w ust 1, do uzyskania w stosunku do przekazywanego utworu zgody autora (-ów) utworów, na dokonywanie przez Zamawiającego lub podmioty przez Zamawiającego upoważnione jakichkolwiek zmian w utworze oraz do udostępniania utworu w całości lub w części anonimowo.
8. Wykonawca przenosi na Zamawiającego prawo do tytułu, jeżeli takim opatrzy któryś z utworów.
9. Wykonawca przenosi na Zamawiającego w ramach honorarium, o którym mowa w § 2 ust. 1, także własność nośników, na których utrwalono utwory, prawo do wykonywania praw zależnych oraz prawo posługiwania się tytułem.

§ 4

1. Wykonawca zobowiązany jest do bezwzględnego zachowania tajemnicy co do wszelkich faktów i informacji, o których dowiedział się w związku z wykonaniem Umowy. Obowiązek dochowania tajemnicy jest nieograniczony w czasie i trwa także w razie unieważnienia, rozwiązania lub odstąpienia od Umowy.
2. Wykonawca zobowiązany jest do zachowania w tajemnicy informacji uzyskanych w związku ze świadczeniem usługi na rzecz Zamawiającego. Nie dotyczy to informacji, które muszą zostać udostępnione zgodnie z obowiązkiem wynikającym z przepisów powszechnie obowiązującego prawa, orzeczenia sądu lub uprawnionego organu administracji publicznej lub innych uprawnionych organów.
3. Wykonawca oświadcza, iż wszelkie informacje uzyskane w związku z realizacją niniejszej Umowy traktować będzie, jako poufne i nie będzie ich ujawniać osobom trzecim bez pisemnej zgody Zamawiającego oraz że będzie wykorzystywać je jedynie do realizacji zobowiązań wynikających z niniejszej Umowy, chyba że są to informacje publiczne lub publicznie dostępne, a ich ujawnienie nie nastąpiło w wyniku naruszeń postanowień niniejszej Umowy.

4. Wykonawca odpowiada za zachowanie poufności, o której mowa w niniejszym paragrafie, przez wszystkie osoby, którymi posługuje się przy wykonywaniu niniejszej Umowy.
5. Wykonawca niezwłocznie poinformuje Zamawiającego o ujawnieniu informacji poufnych, podmiocie, któremu informacje zostały ujawnione oraz zakresie ujawnionych informacji.
6. Wszelkie materiały i dokumenty, w których posiadanie wejdzie Wykonawca w związku z realizacją niniejszej Umowy, Wykonawca zobowiązany jest zwrócić Zamawiającemu na pisemne żądanie nie później niż w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia żądania.
7. Wszelkie dokumenty oraz ich kopie, które zostaną sporządzone przez Wykonawcę w ramach wykonywania niniejszej Umowy, a także nośniki elektroniczne wykorzystane do sporządzenia dokumentów i ich kopii, zostaną przekazane Zamawiającemu nie później niż w dniu rozwiązania lub wygaśnięcia niniejszej Umowy. Wykonawca może zatrzymać kopie takich dokumentów tylko za pisemną zgodą Zamawiającego.
8. Obowiązki Wykonawcy, o których mowa w ust. 1-7 niniejszego paragrafu, obejmują także wszystkie osoby fizyczne i prawne, którymi posługuje się Wykonawca. Wykonawca odpowiada za ich działania i zaniechania, jak za swoje własne działania i zaniechania.

§ 5

1. W przypadku odstąpienia od umowy z przyczyn, za które odpowiedzialność ponosi Wykonawca, Zamawiający ma prawo naliczania kar w wysokości 25 % wynagrodzenia określonego w § 2 ust.1.
2. W przypadku naruszenia postanowień § 4 niniejszej Umowy - w wysokości 25 % wynagrodzenia określonego w § 2 ust.1
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo do dochodzenia odszkodowania uzupełniającego, przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych.
4. Zapisy ust. 1 – 3 pozostają w mocy również w przypadku rozwiązania umowy w jakikolwiek sposób lub odstąpienia od niej przez którąkolwiek stronę.
5. Wykonawca zobowiązuje się do zapłaty kar umownych na rachunek i w terminie wskazanym każdorazowo w wezwaniu.
6. Zamawiający zastrzega sobie prawo potrącenia kar umownych i innych należności wynikających z niniejszej Umowy z wynagrodzenia należnego Wykonawcy.

§ 6

1. Strony nie ponoszą odpowiedzialności za niewypełnienie zobowiązań umownych z powodu wystąpienia siły wyższej. Za przypadki siły wyższej, które uwalniają Strony od wypełnienia zobowiązań umownych na czas trwania siły wyższej, uznaje się nieprzewidziane wydarzenia, które wystąpią niezależnie od woli Stron i po zawarciu niniejszej umowy, a którym strona nie będzie mogła zapobiec, przy zastosowaniu należytej staranności, udaremniając całkowicie lub częściowo wypełnienie zobowiązań umownych, jak np. pożar, powódź, trzęsienie ziemi, wojna, mobilizacja, działania wojenne wroga, ataki terrorystyczne, embargo lub zarządzenia władz.
2. Siłą wyższą nie jest brak siły roboczej, materiałów i surowców, środków transportu, chyba że jest to spowodowane siłą wyższą.
3. O zaistnieniu okoliczności uznanych za siłę wyższą, Strony są zobowiązane niezwłocznie się powiadamiać.

§ 7

1. Umowa obowiązuje od dnia podpisania do dnia wykonania przedmiotu umowy, tj. do **29.03.2013** r.
2. Wszystkie zmiany i uzupełnienia umowy mogą być dokonywane jedynie w formie pisemnej pod rygorem nieważności.
3. Do spraw nieuregulowanych w Umowie mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
4. Wszelkie ewentualne spory, jakie mogą wynikać z realizacji Umowy Strony będą rozwiązywać ugodowo. Jeżeli okaże się to niemożliwe, spory będą rozstrzygane przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Tramwajów Śląskich SA.

§ 8

1. Do bieżących kontaktów w sprawach dotyczących realizacji Umowy Strony wyznaczają następujące osoby:

1) Zamawiający:nr tel. : e-mail:.....

2) Wykonawca:nr tel. : e-mail:.....

2. Osoby wskazane w ust. 1 nie są upoważnione do zmian warunków Umowy.

§ 9

1. Cesja wierzytelności wynikająca z Umowy może być dokonana tylko za pisemną uprzednią zgodą Tramwajów Śląskich SA.
2. Niżej wymienione załączniki stanowią integralną część Umowy:
 - 1) Opis przedmiotu zamówienia;
 - 2) Oświadczenie o poufności określone w § 1 ust. 4.

§ 10

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z przeznaczeniem po jednym dla każdej ze Stron.

ZAMAWIAJĄCY

WYKONAWCA

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok oraz przeprowadzenie audytu w zakresie:

- zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
- określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.

Zamawiający informuje, że świadczy usługi w zakresie transportu publicznego na podstawie umowy o świadczenie usług publicznej tramwajowej komunikacji miejskiej, którą zawarł z KZK GOP w 2008 roku. Jest to umowa wieloletnia z terminem obowiązywania do końca 2030 roku.

I. W ramach udzielonego zamówienia Wykonawca zobowiązany będzie do:

- 1) Przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego w tym:
 - a) zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2012 wg stanu sporządzonego na dzień 31.12.2012r.(okres od 1 stycznia 2012r. do 31.12.2012r.) w terminie do 29.03.2013r. (wraz ze złożeniem opinii i raportu) zgodnie z wszelkimi obowiązującymi przepisami prawa,
 - b) uczestnictwa biegłego rewidenta w posiedzeniu Rady Nadzorczej oraz obecności na Walnym Zgromadzeniu celem zaprezentowania i omówienia opinii i raportu z przeprowadzonego badania i jego wyników,
 - c) oceny prawidłowości zastosowanych zasad księgowania związanych z realizacją przez Tramwaje Śląskie S.A. Projektu współfinansowanego ze środków unijnych.
- 2) Przeprowadzenia audytu wynagrodzenia za 2012 rok, w tym kalkulacji rozsądnego zysku przysługującej Tramwajom Śląskim S.A. z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym umową oraz w przypadku stwierdzenia niedozwolonej pomocy publicznej określenia jej wysokości – zgodnie z:
 - a) Umową na świadczenie usług przewozowych,
 - b) Rozporządzeniem (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 roku dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70,
 - c) Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010r. (Dz. U z 2011r. Nr 5, poz. 13).
 - d) Wytycznymi w zakresie zasad dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym wydanymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego (MRR/H/22(3)/05/2011),
 - e) polskimi i europejskimi przepisami dotyczącymi pomocy publicznej

dla przedsiębiorstw,

f) przepisami prawa konkurencji,

g) przepisami dotyczącymi zamówień publicznych.

3) Opracowania prognozy wynagrodzenia, w tym kalkulacji rozsądnego zysku na rok 2013, przysługującego Tramwajom Śląskim S.A. z tytułu świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym umową – zgodnie z:

a) Umową na świadczenie usług przewozowych,

b) Rozporządzeniem (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 roku dotyczącym usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającym rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70,

c) Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010r. (Dz. U z 2011r. Nr 5, poz. 13).

d) Wytycznymi (MRR/H/22(3)/05/2011) w zakresie zasad dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług publicznych w transporcie zbiorowym wydanymi przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego,

e) polskimi i europejskimi przepisami dotyczącymi pomocy publicznej dla przedsiębiorstw,

f) przepisami prawa konkurencji,

g) przepisami dotyczącymi zamówień publicznych.

II. Oczekiwaniem zamawiającego jest aby audyt wynagrodzenia obejmował kalkulację i weryfikację poziomu rozsądnego zysku oraz zawierał stwierdzenie, czy tak obliczone wynagrodzenie jest równe, niższe lub wyższe od otrzymanego wynagrodzenia za pracę przewozową. W związku z powyższym, analiza wynagrodzenia musi być nakierowana na przeprowadzenie badania w świetle dopuszczalności pomocy publicznej, czy koszty poniesione zostały i skalkulowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa ze wskazaniem, czy poszczególni Operatorzy nie otrzymują wynagrodzenia (rekompensaty) mogącego zostać uznaną za niedopuszczalną pomoc publiczną.

1. Miarą rozsądnego zysku osiąganego przez operatora z zainwestowanego kapitału powinna być kalkulacja średniorocznego zwrotu z kapitału w 2012r roku oraz prognoza na 2013 rok.

2. Kalkulacja zwrotu osiąganego zysku operatora powinna być dokonana poprzez kalkulację wszystkich przepływów pieniężnych od i do zleceniodawcy w związku z działalnością dotyczącą świadczenia usług publicznych, z uwzględnieniem zainwestowanego kapitału i wartości inwestycji (części działalności objętej umową o świadczenie usług publicznych).

3. Kalkulacja powinna być oparta na sporządzonej do tego celu projekcji finansowej obejmującej okres od początku obowiązywania umowy o świadczenie usług publicznych (na podstawie już znanych wyników finansowych oraz prognozy) - jeśli wystąpi taka konieczność.

III. Zamawiający wymaga aby:

1. Audyt sprawozdania finansowego przeprowadził biegły rewident.
2. Badanie sprawozdania finansowego za 2012 rok zostanie przeprowadzone w terminie uzgodnionym z zamawiającym.
3. Wykonawca przekaze zamawiającemu w wersji papierowej siedem egzemplarzy opinii wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego za 2012 rok i dodatkowo wersję elektroniczną na trwałym nośniku informacji.
4. Audyt wynagrodzenia przeprowadził podmiot będący firmą doradcą posiadającą doświadczenie w sprawach związanych z sektorem finansów publicznych, usługami transportowymi oraz w zagadnieniach związanych z pomocą publiczną. Audytorem tym może być również audytor badający sprawozdania finansowe, o ile posiada wszystkie w/w kwalifikacje.
5. Audyt wynagrodzenia przeprowadził podmiot niezależny od Zamawiającego, Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach oraz Banku Polska Kasa Opieki S.A.
6. Wykonawca przekaze zamawiającemu w wersji papierowej dwa egzemplarze raportu z przeprowadzonego audytu wynagrodzenia i dodatkowo wersję elektroniczną na trwałym nośniku informacji.
7. Wykonawca zamówienia podpisał i przestrzegal zapisów załączonego oświadczenia o poufności, co ma związek z koniecznością udostępnienia przez Zamawiającego materiałów o charakterze poufnym.

IV. Wykonawca zobowiązany będzie do wykonania przedmiotu zamówienia w terminie do dnia 29.03.2013r.

Uwaga: Zamawiający w trakcie realizacji zamówienia, niezbędne zestawienia przekaze Wykonawcy w formie plików w programach Excel, PDF, otrzymanych z systemu finansowo-księgowego IMPULS – BPSC. W związku z powyższym Zamawiający nie przewiduje przygotowywania odręcznych zestawień.

Oświadczenie Wykonawcy

W czasie trwania niniejszego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (znak: DF/522/2012), w okresie obowiązywania umowy, a także w okresie 5 lat po jej rozwiązaniu lub wygaśnięciu, Wykonawca zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji ekonomicznych, biznesowych, programowych, technicznych, technologicznych, handlowych i organizacyjnych Zamawiającego, nieujawnionych do wiadomości publicznej, a udostępnionych w jakiegokolwiek postaci Wykonawcy przez Zamawiającego w związku z niniejszym postępowaniem o udzielenie zamówienia sektorowego (znak: DF/522/2012), z wyłączeniem poufności tych informacji, co do których jawność lub obowiązek ich ujawnienia uprawnionym organom przewidują przepisy prawa powszechnie obowiązującego. Informacje poufne będą przez Zamawiającego oznakowane jako „poufne”.

Naruszenie opisanego w poprzedzającym akapicie obowiązku zachowania poufności podlega odpowiedzialności cywilnej Wykonawcy wobec Zamawiającego zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego.

....., dnia 2012 r.

podpis Wykonawcy

FORMULARZ OFERTY

W związku z ogłoszeniem przetargu pisemnego na wykonanie:

1. usługi badania sprawozdania finansowego Tramwajów Śląskich S.A. za 2012 rok,
2. przeprowadzenie audytu w zakresie:
 - zweryfikowania kwoty przysługującego wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku za 2012r.,
 - określenia poziomu planowanej kwoty wynagrodzenia oraz rozsądnego zysku na 2013r.,
 - **nr sprawy DF/522/2012**

Ja/my niżej podpisani:

.....

Działając w imieniu i na rzecz

.....

(nazwa (firma), dokładny adres wykonawcy/ wykonawców)

(w przypadku składania wniosku przez wykonawców występujących wspólnie podać nazwy (firmy) i dokładne adresy wszystkich podmiotów wchodzących w skład konsorcjum)

1. Oferuję/my wykonanie przedmiotu zamówienia w pełnym rzeczowym zakresie zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia za kwotę:

cena nettozł (słownie:zł)

podatek VATzł (słownie:zł)

cena bruttozł (słownie:zł)

w tym :

- a) usługa badania sprawozdania finansowego za 2012 r. na kwotę:

cena nettozł (słownie:zł)

podatek VATzł (słownie:zł)

cena bruttozł (słownie:zł)

- b) przeprowadzenie audytu przysługującego wynagrodzenia na kwotę:

cena nettozł (słownie:zł)

podatek VATzł (słownie:zł)

cena bruttozł (słownie:zł)

2. Oświadczam/y, że zapoznałem/liśmy się ze SIWZ i nie wnoszę/simy do niej żadnych zastrzeżeń.

3. Zobowiązuję/my się wykonać przedmiot zamówienia w terminie tj. do 29-03-2013 roku.
4. Oświadczam/y, że uważam/y się związanym/i niniejszą ofertą na czas wskazany w SIWZ, tj. 60 dni od upływu terminu składania ofert.
5. Akceptujemy bez zastrzeżeń wzór umowy w sprawie zamówienia sektorowego przedstawiony w SIWZ, w tym warunki płatności i zobowiązujemy się w przypadku wyboru naszej oferty do zawarcia umowy o treści zgodnej ze wzorem umowy, w miejscu oraz terminie wyznaczonym przez zamawiającego.
6. Wszelką korespondencję w sprawie niniejszego postępowania należy kierować do:

Imię i nazwisko:

Adres:

Telefon:

Faks:

e-mail:

Całość oferty składam/y na kolejno ponumerowanych stronach.

.....
(Miejscowość i data)

.....
(podpis Wykonawcy/Pełnomocnika)

* - niepotrzebne skreślić