

## **Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia**

do postępowania przetargowego dot. wyboru Wykonawcy pracy badawczo-rozwojowej w ramach ubiegania się o dofinansowanie z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014 –2020, Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”, tzw. Szybka Ścieżka.

### **Rozdział I**

#### **Nazwa oraz adres Zamawiającego**

Przedsiębiorstwo **DGCS Spółka Akcyjna**

**ul. Zielona 12, 62-800 Kalisz**

tel. 62 764-67-47, email: [apuchalski@dgcs.pl](mailto:apuchalski@dgcs.pl)

### **Rozdział II**

#### **Wspólny Słownik Zamówień (CPV):**

Kod CPV przedmiotu zamówienia: **Inteligentny System Audytu**

73000000-2 Usługi badawcze i eksperymentalno-rozwojowe oraz pokrewne usługi doradcze

73300000-5 Projekt, realizacja badań oraz rozwój

73210000-7 Usługi doradcze w zakresie badań

73110000-6 Usługi badawcze

### **Rozdział III**

#### **Przedmiot zamówienia**

1. Przedmiotem zamówienia jest wykonanie pracy badawczo-rozwojowej polegającej na **opracowaniu Inteligentnego System Audytu, czyli informatycznego systemu sztucznej inteligencji bazującego na Natural Language Processing (NLP) oraz uczeniu maszynowym, dostarczającego inteligentne usługi w zakresie audytu podatkowego (smart tax audit) oraz audytu finansowego (smart financial audit).**
2. **Inteligentny audyt podatkowy (smart tax audit)** dla potrzeb niniejszego Zamówienia definiowany jest jako usługa realizowana automatycznie przez system informatyczny bazujący na sztucznej inteligencji, w tym algorytmach NLP, która ma na celu uwiarygodnienie w wysokim lub umiarkowanym stopniu zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego. Usługa korzysta z elektronicznej wersji dokumentów (dowodów) uzyskanych w wyniku przeprowadzenia odpowiednich

procedur – podobnych do tych stosowanych przez organy administracji podatkowej w związku z audytem podatkowym. – (dokumenty o których mowa stanowią podstawę wydawanej, zgodnie z przyjętymi kryteriami, oceny wszelkich działań przedsiębiorcy i podatnika zamieszczonej w sprawozdaniu z wykonanej usługi.).

3. **Inteligentny audyt finansowy (smart financial audit)** dla potrzeb niniejszego Zamówienia definiowany jest jako usługa atestacyjna i pokrewna (zdefiniowana w art. 2 pkt. 5 i 6 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym) realizowana automatycznie przez system informatyczny bazujący na sztucznej inteligencji, w tym algorytmach NLP, która ma na celu uwiarygodnienie w wysokim lub umiarkowanym stopniu zagadnień obejmujących w szczególności informacje finansowe i niefinansowe, systemy, procesy, a także aspekty zachowań lub postaw określonych podmiotów. Inteligentny audyt finansowy działa w oparciu o dowody w formie elektronicznej uzyskane w trakcie przeprowadzenia odpowiednich procedur, stanowiące podstawę wydawanej, zgodnie z przyjętymi kryteriami, oceny zagadnień będących przedmiotem tych usług, zamieszczonej w sprawozdaniu z wykonanej usługi.
4. W związku z realizacją przedmiotu zamówienia Wykonawca będzie zobowiązany do weryfikacji metod, modeli i algorytmów NLP przeznaczonych do analizy sentymentu (analizy narracji) oraz analizy i interpretacji tekstów prawnych (przepisów, wyroków, interpretacji podatkowych i standardów), części opisowej sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności oraz wybranych kategorii umów, a także informacji zgromadzonych w rejestrach publicznych oraz serwisach ekonomicznych. Wykonawca będzie zobowiązany również do udziału we wspólnych konsultacjach dot. realizacji poszczególnych zadań projektowych.
5. Inteligentny System Audytu musi wspomagać przeprowadzenie audytu podatkowego co najmniej w obszarze zachowania należytej staranności w podatku VAT oraz analizy ryzyka podatkowego.
6. Inteligentny System Audytu musi wykorzystywać otwarte dane publiczne oraz informacje ujęte w wybranych serwisach ekonomicznych.
7. Zamówienie obejmuje:
  - a) przeprowadzenie oceny publicznie dostępnych informacji do inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego;
  - b) testowanie i analizę efektywności dostępnych metod automatyzacji procesu przeprowadzenia audytu ze szczególnym uwzględnieniem metod sztucznej inteligencji, NLP i uczenia maszynowego;
  - c) opracowanie i implementację algorytmów pozyskiwania i przygotowania informacji na potrzeby uczenia maszynowego;
  - d) prowadzenie obliczeń, porównywanie wyników uzyskiwanych różnymi metodami, ocenę wyników pod względem poprawności, efektywności i przydatności aplikacyjnej;
  - e) dokonanie wyboru i implementację najlepszych algorytmów realizacji inteligentnych usług w obszarze audytu podatkowego i audytu finansowego;
  - f) implementację przygotowanych przez Zamawiającego procedur inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego;
  - g) zbudowanie Inteligentnego Systemu Audytu.
8. Końcowym efektem zamówienia będzie program komputerowy realizujący inteligentny audyt finansowy i inteligentny audyt podatkowy - Inteligentny System Audytu.
9. Inteligentny System Audytu musi umożliwiać użytkownikowi po przeszkoleniu samodzielne posługiwanie się programem.
10. Inteligentny System Audytu musi posiadać następujące funkcjonalności:

- a) graficzny interfejs obsługi przyjazny dla użytkownika;
  - b) możliwość pobierania danych finansowych w postaci e – sprawozdań finansowych oraz plików JPK;
  - c) możliwość wprowadzania przez użytkownika dodatkowych informacji dla potrzeb audytu finansowego oraz audytu podatkowego;
  - d) możliwość wprowadzania danych dotyczących aktualnie obowiązujących krajowych przepisów prawnych niezbędnych do przeprowadzenia audytu podatkowego oraz audytu finansowego;
  - e) mechanizmy automatycznego pobierania niezbędnych informacji z baz publicznych (otwartych danych publicznych oraz serwisów ekonomicznych);
  - f) inteligentne automatyczne procedury audytu finansowego;
  - g) inteligentne automatyczne procedury audytu podatkowego;
  - h) automatyczne generowanie propozycji wyników audytu oraz dodatkowej informacji uzasadniającej powody zaproponowanych ocen;
  - i) specjalizowany edytor tekstu audytu dostosowany do potrzeb użytkowników;
  - j) zabezpieczenie programu przed dostępem osób nieupoważnionych.
11. Zapewnienie gwarancji oraz serwisu dla wykonanego Inteligentnego Systemu Audytu w trakcie trwania projektu badawczego oraz przez okres trwałości efektów projektu wynoszący 3 lata po jego zakończeniu.
12. Potwierdzenie prawidłowego wykonania i odbiór prac odbędzie się poprzez weryfikację opracowanych algorytmów i modeli obliczeniowych na podstawie oceny ich działania i całego systemu informatycznego na losowej próbie rzeczywistych sprawozdań finansowych przedsiębiorstw oraz przykładowych zagadnień audytu podatkowego.
13. Harmonogram prac musi być dostosowany do planowanego tempa prac badawczych po stronie Zamawiającego, zaś poszczególne zadania muszą kończyć się odpowiednio wcześniej, aby umożliwić ich weryfikację.

## **Rozdział IV**

### **Termin realizacji umowy**

Zamówienie zrealizowane zostanie do dnia 30.06.2022 r.

## **Rozdział V**

### **Wymagania względem Oferenta**

O zamówienie mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełnią następujące warunki:

1. Posiadają uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeśli ustawa lub wymagania Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014 –2020, Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”, tzw. Szybka Ścieżka nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.
2. Posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz potencjał techniczny, a także dysponują osobami zdolnymi do wykonania całości usługi zgodnie z przedmiotem zamówienia, w tym posiadają udokumentowane doświadczenie we współpracy z przedsiębiorstwami w

- zakresie tworzenia modeli cyfrowych procesów i tworzenia aplikacyjnie użytecznych algorytmów optymalizacji i wspomaganie decyzji,
3. Posiadają niezbędne doświadczenie w realizacji co najmniej trzech projektów badawczych o charakterze aplikacyjnym, w tym co najmniej dwa projekty o wartości co najmniej 2.000.000 zł.
  4. Wykonawca nie może być podmiotem powiązany z Zamawiającym osobowo, lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:
    - a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
    - b) posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji,
    - c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
    - d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.
  5. Ocena spełnienia warunków określonych w punktach 1-3 nastąpi na podstawie oświadczenia Wykonawcy, z zastrzeżeniem punktu 4.
  6. Zamawiającemu przysługuje w każdym czasie prawo sprawdzenia spełnienia przez Wykonawcę warunków określonych w pkt 1-3. (III) poprzez żądanie przedstawienia dokumentów przez Wykonawcę potwierdzających złożone oświadczenie. Wykonawca zobowiązany jest do przedstawienia dokumentów Zamawiającemu w terminie 3 dni od otrzymania żądania od Zamawiającego.

## **Rozdział VI**

### **Termin związania ofertą**

Wykonawca pozostaje związany ofertą przez okres 30 dni od dnia złożenia oferty.

## **Rozdział VII**

### **Kryteria oceny oferty**

1. Zamawiający dokona wyboru Wykonawcy, którego oferta spełnia kryteria określone w zapytaniu ofertowym oraz została uznana za najkorzystniejszą według przyjętych kryteriów oceny ofert.
  - Kryterium 1: Cena brutto - waga 80%
  - Kryterium 2: Długość okresu gwarancyjnego min. 3 lata, max 10 lat – waga 20%W ramach kryteriów najwyższą ilość punktów otrzyma oferta o najwyższej liczbie punktów liczonych w następujący sposób:
  - Kryterium 1

najniższa cena brutto z badanych ofert

$$C = \text{-----} \times 80 \text{ pkt}$$

cena brutto oferty badanej

Kryterium 2

okres gwarancji w ofercie ocenianej

$$G = \text{-----} \times 20 \text{ pkt}$$

najdłuższy okres gwarancji z spośród ofert ocenianych

2. Za najkorzystniejszą ofertę Zamawiający uzna taką, która otrzyma najwyższą zsumowaną punktację (C + G) spośród ofert ocenianych. Maksymalnie można otrzymać 100 punktów.

## **Rozdział VIII**

### **Informacja o formalnościach, jakie powinny zostać dopełnione po wyborze oferty w celu zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego**

1. Osoby reprezentujące Wykonawcę przy podpisywaniu umowy powinny posiadać ze sobą dokumenty potwierdzające ich umocowanie do podpisania umowy, o ile umocowanie to nie będzie wynikać z dokumentów załączonych do oferty.
2. W przypadku wyboru oferty złożonej przez Wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia Zamawiający żąda przed zawarciem umowy przedstawienia umowy regulującej współpracę tych Wykonawców. Umowa taka winna określać strony umowy, cel działania, sposób współdziałania, zakres prac przewidzianych do wykonania każdemu z nich, solidarną odpowiedzialność za wykonanie zamówienia, oznaczenie czasu trwania konsorcjum (obejmującego okres realizacji przedmiotu zamówienia, gwarancji i rękojmi), wykluczenie możliwości wypowiedzenia umowy konsorcjum przez któregokolwiek z jego członków do czasu wykonania zamówienia.
3. Zawarcie umowy nastąpi wg wzoru umowy stanowiącego Załącznik nr 4 do SIWZ.
4. Postanowienia ustalone we wzorze umowy nie podlegają negocjacom.

## **Rozdział IX**

### **Istotne dla stron postanowienia, które zostaną wprowadzone do treści zawieranej umowy w sprawie zamówienia publicznego**

1. Umowa zostanie podpisana zgodnie ze wzorem umowy stanowiącym Załącznik nr 4 do SIWZ.
2. Rozliczenia prowadzone będą w walucie polskiej (PLN).
3. Zamawiający przewiduje zmiany postanowień Umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy. Warunki zmiany zostały określone przez Zamawiającego we wzorze umowy, stanowiącej Załącznik nr 4 do SIWZ.

## **Rozdział X**

### **Sposób oraz termin składanie ofert**

1. Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.
2. Ofertę składa się w formie pisemnej wypełniając formularz ofertowy stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszego zapytania. Wszystkie pola muszą być wypełnione. Wraz z ofertą konieczne jest złożenie dołączonego, jako wzór Załącznika nr 2, Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu, oraz Załącznika nr 3, Oświadczenia o braku powiązań z Zamawiającym
3. Wszelkie zmiany w tekście oferty (przekreślenia, poprawki dopiski) powinny być podpisane lub parafowane przez Wykonawcę, w przeciwnym wypadku nie będą uwzględnione.
4. Oferta powinna być podpisana przez upoważnionego przedstawiciela Oferenta, a wszystkie jej strony parafowane. Jeżeli uprawnienie do reprezentacji osoby podpisującej ofertę nie wynika z załączonego dokumentu rejestrowego, do oferty należy dołączyć także pełnomocnictwo w oryginale lub w postaci kopii poświadczonej notarialnie.
5. Wykonawca ponosi wszystkie koszty związane z przygotowaniem i złożeniem ofert.
6. Ofertę Wykonawcy należy przesłać pocztą lub złożyć osobiście w siedzibie Zamawiającego do dnia **07.08.2019 r.** do godziny 10.00 na adres:  
**Przedsiębiorstwo DGCS Spółka Akcyjna**  
**ul. Zielona 12, 62-800 Kalisz**
7. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.
8. Oferta musi być sporządzona w języku polskim.
9. Wykonawca może przed terminem składania ofert zmienić, uzupełnić lub wycofać swoją ofertę.
10. Termin otwarcia ofert: **07.08.2019 r.** o godzinie 10.15 w siedzibie Zamawiającego.
11. Otwarcie ofert jest jawne.
12. W toku badania i oceny ofert Zamawiający może żądać od Oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert.
13. Do oferty należy dołączyć wypełniony formularz ofertowy wraz z załącznikami.

## **Rozdział XI**

### **Informacje dotyczące wyboru najkorzystniejszej oferty**

1. O wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający niezwłocznie zawiadomi podmiot, którego oferta została wybrana, poprzez adres e-mail podany w formularzu ofertowym.
2. W terminie 10 dni od otrzymania informacji o wyborze oferty Wykonawca zawrze z Zamawiającym Umowę na realizację przedmiotu zamówienia. Wzór Umowy stanowi załącznik do niniejszego zapytania.

## **Rozdział XII**

### **Warunki zmiany Umowy**

1. Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmian postanowień Umowy zawartej z Wykonawcą w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, w następującym zakresie:
  - a) rozwiązania niniejszej Umowy, jeżeli którakolwiek ze stron umowy o dofinansowanie zawartej między Zamawiającym a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju zdecyduje się na rozwiązanie łączącej je umowy.
  - b) zmiany harmonogramu realizacji Umowy wynikającej z postanowień umowy Zamawiającego z NCBR, jeżeli umowa ta została zmieniona po udzieleniu zamówienia.
2. Zmiana istotnych postanowień Umowy w stosunku do treści oferty jest dopuszczalna w sytuacji, gdy jest ona korzystna dla Zamawiającego i nie była możliwa do przewidzenia na etapie podpisywania Umowy, a ponadto jej dokonanie wskazane jest w szczególności, gdy:
  - a) nastąpi zmiana powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu Umowy,
  - b) wynikną rozbieżności lub niejasności w Umowie, których nie można usunąć w inny sposób, a zmiana będzie umożliwiać usunięcie rozbieżności i doprecyzowanie Umowy w celu jednoznacznej interpretacji jej postanowień przez obie Strony.

## **Rozdział XIII**

### **Warunki unieważnienia postępowania**

1. Zamawiający może unieważnić postępowanie w sytuacji, gdy:
  - a) cena najkorzystniejszej oferty przekroczy kwotę przeznaczoną na finansowanie zamówienia;
  - b) w przypadku rozwiązania umowy o dofinansowanie przez NCBR, co skutkowałoby nieprzyznaniem środków dotacyjnych, które miały być przeznaczone na sfinansowanie zamówienia;
  - c) wystąpiła istotna zmiana okoliczności powodująca, że prowadzenie postępowania lub wykonanie zamówienia nie leży w interesie publicznym, czego nie można było wcześniej przewidzieć;
  - d) NCBR nie wyrazi zgody na wykonanie komponentów zamówienia przez wybranego w toku postępowania Wykonawcę.
  - e) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania z istotnych powodów.

## **Rozdział XIV**

### **Wykluczenia**

1. Wykonawca nie może być podmiotem powiązany z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo. Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru Wykonawcy a Wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;
- b) posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji;
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
- d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

## **Rozdział XV**

### **Inne**

1. Dopuszcza się składanie ofert wyłącznie w PLN.
2. Nie dopuszcza się:
  - a) składania ofert częściowych,
  - b) ofert wariantowych, oraz
  - c) wariantowości cen.
3. Żadne dokumenty wchodzące w skład oferty, w tym również te przedstawiane w formie oryginałów, nie podlegają zwrotowi przez Zamawiającego.
4. Jeżeli na skutek działań lub zaniechań Wykonawcy, a w szczególności opóźnień w realizacji Umowy, zaniechania realizacji Umowy lub nienależytego wykonywania Umowy, dofinansowanie projektu objętego przedmiotem niniejszego zamówienia nie zostanie przyznane, zostanie cofnięte lub Zamawiający zostanie zobowiązany do jego zwrotu, Wykonawca będzie zobowiązany do naprawienia szkody Zamawiającego.
5. Niniejsze zapytanie nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 kodeksu cywilnego.

## **Rozdział XVI**

### **Kontakt do Zamawiającego**

1. Pytania wykonawców przekazywane w formie pisemnej dotyczące zamówienia proszę kierować na adres email: **apuchalski@dgcs.pl**.
2. Wszystkich dodatkowych informacji na temat zapytania ofertowego udziela: **Andrzej Puchalski**, tel. 62 764-67-47.

.....  
(Podpis Zamawiającego lub osoby działającej w imieniu Zamawiającego)

### Załączniki

1. Wzór formularza oferty.
2. Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu.
3. Oświadczenie o braku powiązań z Zamawiającym.
4. Wzór umowy.



**Załącznik nr 1 do SIWZ**

**FORMULARZ OFERTOWY**

Nazwa firmy, NIP, REGON

Adres

Telefon

E-mail

Przedsiębiorstwo **DGCS Spółka Akcyjna**

**ul. Zielona 12, 62-800 Kalisz**

tel. 62 764-67-47,

adres email: **apuchalski@dgcs.pl**

Odpowiadając na zapytanie ofertowe dotyczące zamówienia na wykonanie pracy badawczo-rozwojowej polegającej na opracowaniu informatycznego systemu sztucznej inteligencji bazującego na Natural Language Processing (NLP) oraz uczeniu maszynowym, dostarczającego inteligentne usługi w zakresie audytu podatkowego (smart tax audit) oraz audytu finansowego (smart financial audit) w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, tzw. „Szybka Ścieżka”, oferuję wykonanie usługi będącej przedmiotem zamówienia, zgodnie z ww. zapytaniem ofertowym, w tym Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia, za kwotę w wysokości:

L.p.	Rodzaj usługi	Cena netto w PLN	Cena brutto w PLN	Słownie wartość brutto w PLN
1.	Wykonanie pracy badawczo-rozwojowej polegającej na opracowaniu informatycznego systemu sztucznej inteligencji bazującego na Natural Language Processing (NLP) oraz uczeniu maszynowym, dostarczającego inteligentne usługi w zakresie audytu podatkowego (smart tax audit) oraz audytu finansowego			

	(smart financial audit).			
Razem:				

Długość okresu gwarancyjnego: .....

.....  
*Miejscowość, data*

.....  
 Podpis Zamawiającego lub osoby działającej w  
 imieniu Zamawiającego

.....  
*Miejscowość, data*

**OŚWIADCZENIE O SPEŁNIANIU WARUNKÓW UDZIAŁU  
W POSTĘPOWANIU**

W związku ze składaną ofertą na zapytanie ofertowe, w tym Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia dot. zamówienia na wykonanie pracy badawczo-rozwojowej polegającej na opracowaniu informatycznego systemu sztucznej inteligencji bazującego na Natural Language Processing (NLP) oraz uczeniu maszynowym, dostarczającego inteligentne usługi w zakresie audytu podatkowego (smart tax audit) oraz audytu finansowego (smart financial audit) w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój tzw. „Szybka Ścieżka” oświadczam, że jako Wykonawca spełniam wszystkie warunki udziału w postępowaniu określone w dokumentacji do zapytania ofertowego, w tym Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia i dokumentacji dot. konkursu oraz prowadzę działalność naukowo-badawczą w zakresie objętym niniejszym zamówieniem.

.....  
Podpis Wykonawcy lub osoby działającej w  
imieniu Wykonawcy

.....  
*Miejscowość, data*

**OŚWIADCZENIE O BRAKU POWIĄZAŃ Z ZAMAWIAJĄCYM**

Niniejszym oświadczam, że .....

.....

.....

*(pełna nazwa i adres Wykonawcy)*

identyfikującego się nr NIP....., REGON.....

.....

zwanego dalej Wykonawcą, nie łączą z Przedsiębiorstwem **DGCS Spółka Akcyjna**, z siedzibą w **Kaliszu ul. Zielona 12** zwanym dalej Zamawiającym, powiązania osobowe lub kapitałowe. Powiązania kapitałowe i osobowe nie występują również pomiędzy Zamawiającym a osobami fizycznymi działającymi z ramienia Wykonawcy, które będą realizowały przedmiot umowy.

Przez powiązania kapitałowe lub osobowe rozumie się wzajemne powiązania między beneficjentem lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu beneficjenta lub osobami wykonującymi w imieniu beneficjenta czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru wykonawcy a wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a) uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
- b) posiadaniu co najmniej 10 % udziałów lub akcji,
- c) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
- d) pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

.....  
Podpis Wykonawcy lub osoby działającej w  
imieniu Wykonawcy

*Załącznik nr 4 do SIWZ*

## UMOWA

### O WYKONANIE PRACY BADAWCZO – ROZWOJOWEJ

Nr .....

zawarta w dniu ..... 2019 roku w ..... pomiędzy:

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

zwanym w dalszej treści umowy **Wykonawcą**

a

przedsiębiorstwem **DGCS Spółka Akcyjna** z siedzibą w Kaliszu (adres siedziby 62-800 Kalisz, ul. Zielona 12), dokumentacja której to spółki przechowywana jest w Sądzie Rejonowym Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000056678, posiadająca kapitał akcyjny w wysokości ... złotych, w całości opłacony, posiadająca numery REGON: 250050151 oraz NIP: 6180040084, zwana dalej **Zamawiającym**,

reprezentowanym przez

..... - .....  
..... - .....

o następującej treści:

## **§ 1**

### **Postanowienia wstępne**

1. Zamawiający oświadcza, iż na realizację przedmiotu umowy ubiega się o dofinansowanie z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (dalej zwana także NCBR) na lata 2014 – 2020 Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa” tzw. Szybka Ścieżka.
2. Wykonawca oświadcza, iż jest jednostką naukową prowadzącą w sposób ciągły badania naukowe i prace rozwojowe.
3. Wykonawca oświadcza, iż zapoznał się z Regulaminem Konkursów w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2014 – 2020 Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa” tzw. Szybka Ścieżka oraz kryteriami wyboru projektów, a także z pozostałą dokumentacją zamieszczoną na stronie NCBR lub w inny sposób udostępnioną w związku z konkursem.
4. Wykonawca oświadcza, iż dysponuje potencjałem technicznym i kadrowym gotowym do wykonania przedmiotu zamówienia zawartego w Załączniku nr 1 do umowy: Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia.

## **§ 2**

### **Przedmiot umowy**

1. Zamawiający zamawia, a Wykonawca zobowiązuje się do wykonania pracy badawczo-rozwojowej polegającej na opracowaniu informatycznego systemu sztucznej inteligencji bazującego na Natural Language Processing (NLP) oraz uczeniu maszynowym, dostarczającego inteligentne usługi w zakresie audytu podatkowego (smart tax audit) oraz audytu finansowego (smart financial audit).
2. Wykonawca zobowiązuje się zrealizować przedmiot umowy zgodnie z jej celem, założeniami, treścią umowy, warunkami konkursu oraz Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia stanowiącą Załącznik nr 1.
3. Wynikiem pracy o której mowa w pkt. 1 będzie program komputerowy realizujący inteligentny audyt finansowy i inteligentny audyt podatkowy – (dalej także jako Inteligentny System Audytu).

4. W ramach realizacji umowy Wykonawca zobowiązany będzie do wykonania zadań wymienionych w Etapie nr III oraz zadań w Etapie IV, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej umowy tj. Harmonogramem rzeczowym i podziałem zadań. Ponadto Wykonawca zobowiązany będzie do udzielania fachowych i merytorycznych konsultacji Zamawiającemu na każdym etapie wykonywania zadań.
5. Wykonawca przystąpi do realizacji przedmiotu umowy z dniem uzyskania przez Zamawiającego decyzji z NCBR o finansowaniu złożonego projektu badawczego i będzie wykonywał zadania określone w Załączniku nr 2 do umowy tj. Harmonogramie rzeczowym i podziale zadań.

### **§ 3**

#### **Termin wykonania prac badawczo-rozwojowych i sposób przekazania wyników**

1. Wykonawca zobowiązuje się do wykonania przedmiotu umowy w terminie do dnia 30.06.2022 r., przy czym okres realizacji przedmiotu umowy nie może być krótszy, niż 30 miesięcy.
2. Szczegółowe terminy wykonania poszczególnych zadań strony zawierają w załączniku nr 2. Harmonogramie rzeczowym i podziale zadań, będącym załącznikiem do umowy przy czym datą rozpoczęcia przez Wykonawcę prac badawczych jest data doręczenia Zamawiającemu decyzji NCBR o przyznaniu dofinansowania do projektu badawczego.
3. Wykonawca zobowiązuje się przekazać wyniki pracy badawczo-rozwojowej Zamawiającemu w formie oprogramowania, dostosowanego do systemu informatycznego Zamawiającego tj. oprogramowanie w środowisku Windows.

### **§ 4**

#### **Sprawozdania z przebiegu pracy**

1. Zamawiającemu i Wykonawcy przysługuje prawo zapoznawania się w każdym czasie u drugiej Strony z przebiegiem realizacji pracy i uzyskiwanymi wynikami. Jeżeli Strona zwracająca się o udzielenie informacji wyrazi na to zgodę, informacje dotyczące przebiegu realizacji pracy oraz uzyskiwanych wyników mogą zostać przekazane drogą elektroniczną (na wskazany adres e-mail)
2. Do udzielania informacji i przekazywania dokumentacji o stanie realizacji pracy Wykonawca ze swej strony upoważnia następujące osoby:

- ..... nr tel. .... adres e-mail:  
.....

- ..... nr tel. .... adres e-mail:  
.....

3. Do udzielania informacji i przekazywania dokumentacji o stanie realizacji pracy Zamawiający ze swej strony upoważnia następujące osoby:

- ..... nr tel. .... adres e-mail:  
.....

- ..... nr tel. .... adres e-mail:  
.....

4. Jeżeli w toku wykonywania pracy Zamawiający lub Wykonawca dojdzie do wniosku, że jej kontynuacja jest niecelowa z istotnych i uzasadnionych przyczyn, ma on obowiązek niezwłocznie powiadomić o tym drugą Stronę umowy. Powiadomienie takie w formie pisemnej powinno zawierać stosowne uzasadnienie, którego analiza będzie możliwa przez drugą Stronę.

5. W przypadkach, o których mowa w ust. 4 Strony zobowiązane są w terminie 14 dni od dnia otrzymania powiadomienia, a gdyby termin okazał się niewystarczający, w innym dogodnym i wspólnie ustalonym terminie rozpatrzyć celowość kontynuowania pracy, ustalając jednocześnie protokolarnie stan jej zaawansowania.

## § 5

### Odbiór pracy

1. Wykonawca jest zobowiązany zawiadomić Zamawiającego z wyprzedzeniem co najmniej 7 dni o zakończeniu pracy lub jej części zgodnie z Harmonogramem. Odbioru prac dokonuje się komisyjnie w terminie do 21 dni od daty zawiadomienia przez Wykonawcę o gotowości do przekazania wyników pracy, a następnie potwierdza się go protokołem zdawczo-odbiorczym.
2. Wykonawca uprawniony jest do wystawienia faktury VAT za realizację każdego zadania po podpisaniu przez obie strony umowy bezusterkowego i niewadliwego Protokołu zdawczo-odbiorczego do każdego zadania.



3. Odbiór poszczególnych etapów nie jest tożsamy z potwierdzeniem przez Zamawiającego poprawności wykonania umowy w całym jej zakresie. Odbiory częściowe służą wyłącznie do rozliczeń finansowych w trakcie realizacji umowy.
4. Warunkiem dokonania odbioru końcowego robót jest:
  - a) dokonanie przez Strony wszystkich odbiorów częściowych ,
  - b) przekazanie Zamawiającemu wszelkiej dokumentacji związanej z wykonaniem przedmiotu umowy, w tym instrukcji obsługi itp.,
  - c) przekazanie Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach dokumentacji powykonawczej (na nośniku elektronicznym i w wersji papierowej), planów i schematów jak również wszystkich instrukcji obsługi i warunków aktualizacji, w taki sposób, aby Zamawiający mógł dokładnie się z nimi zaznajomić.
4. Jeżeli w trakcie odbioru końcowego lub częściowego zostaną stwierdzone wady, wówczas Wykonawca będzie zobowiązany do ich usunięcia w terminie i czasie ustalonym przez Strony w protokole odbioru, a w przypadku braku takiego uzgodnienia – w okresie nie dłuższym niż 14 dni od dnia, w którym wada, w tym usterka lub brak, zostały stwierdzone przez Zamawiającego.
5. W przypadku nieusunięcia przez Wykonawcę wszystkich wad w ustalonych terminach, Zamawiający – niezależnie od innych środków przewidzianych w Umowie – ma prawo zlecić osobom trzecim usunięcie wad oraz wykonanie niezrealizowanych robót na koszt Wykonawcy, a także odstąpić od umowy.
6. Dokonanie przez Zamawiającego odbiorów częściowych i odbioru końcowego prac nie zwalnia Wykonawcy od odpowiedzialności za wady stwierdzone w trakcie odbiorów, a także za wady, które ujawnią się po dacie dokonania odbioru lub nie będą zauważone i wskazane podczas odbioru .
7. W każdym przypadku odbiór końcowy nie może być uznany za dokonany bez złożenia przez Wykonawcę wszystkich wymaganych prawem dokumentów.

## § 6

### Wynagrodzenie Wykonawcy

1. Z tytułu wykonania niniejszej umowy Zamawiający zapłaci Wykonawcy wynagrodzenie w wysokości netto: ..... PLN, brutto: ..... (słownie: .....).
2. Zapłata wynagrodzenia następować będzie według opracowanego wspólnie harmonogramu płatności na podstawie prawidłowej faktury VAT wystawionej przez Wykonawcę w terminie 14 dni od otrzymania faktury przez Zamawiającego.
3. Podstawą wystawiania przez Wykonawcę faktur VAT za wykonanie prac badawczych będą protokoły odbioru częściowego podpisane przez obie Strony. Podpisany protokół odbioru częściowego stanowi pokwitowanie prawidłowego wykonania usługi (w zakresie oznaczonym w tym protokole) przez Wykonawcę.
4. Każda z faktur VAT wystawiana przez Wykonawcę będzie przesyłana drogą e-mailową, zaś wersja papierowa drogą pocztową na adres Zamawiającego.
5. W przypadku zwłoki w zapłacie należności na rzecz Wykonawcy, Zamawiający może obciążyć Zamawiającego odsetkami za zwłokę w wysokości odsetek ustawowych.

## § 7

### Możliwość korzystania z podwykonawców

1. Wykonawca może powierzyć w części wykonanie realizowanej pracy innym osobom ze statusem pracownika naukowego, z tym zastrzeżeniem, że Wykonawca odpowiada za wszelkie działania i zaniechania podwykonawców jak za działania własne oraz jest zobowiązany uzyskać od podwykonawców gwarancje respektowania niniejszej umowy w zakresie obciążającym Wykonawcę co najmniej w zakresie zachowania tajemnicy, o której mowa w niniejszej umowie. Każdorazowe powierzenie wykonania części umowy jakimkolwiek podwykonawcy zostanie zgłoszone Zamawiającemu, z prawem dla Zamawiającego do złożenia umotywowanego sprzeciwu, co do powierzenia wykonania części umowy wskazanemu podwykonawcy.
2. Wykonawca jest uprawniony do złożenia odpowiedzi na sprzeciw złożony przez Zamawiającego, w której ustosunkowuje się do zarzutów zgłoszonych przez

Zamawiającego w sprzeciwie. Jeżeli Wykonawca nie złoży odpowiedzi na umotywowany sprzeciw w terminie 14 dni od jego otrzymania, oznacza to, iż zgadza się z twierdzeniami Zamawiającego zawartymi w tym sprzeciwie.

## **§ 8**

### **Gwarancja, serwis**

1. Wykonawca udziela Zamawiającemu gwarancji na prawidłowe, zgodne z funkcjonalnością określoną w Załączniku nr 1 funkcjonowanie Inteligentnego Systemu Audytu na czas trwania projektu badawczego oraz na okres trwałości projektu wynoszący ..... lata po zakończeniu projektu.
2. Wykonawca zapewni świadczenie na rzecz Zamawiającego usług z zakresu Inteligentnego Systemu Audytu, obejmujących diagnostykę, usuwanie nieprawidłowości oraz awarii krytycznych oprogramowania, nadzorowanie współdziałania tego oprogramowania z oprogramowaniem narzędziowym i systemowym.
3. W razie wystąpienia nieprawidłowości w funkcjonowaniu przedmiotu umowy Zamawiający obowiązany jest dokonać ich zgłoszenia, w drodze osobistego kontaktu, telefonicznie, faksem lub za pośrednictwem poczty elektronicznej, w dni robocze, w godzinach pracy Wykonawcy.
4. W przypadku zgłoszenia awarii, Wykonawca przystąpi do jej usunięcia najpóźniej w terminie 3 dni od zgłoszenia lub w innym terminie wspólnie uzgodnionym. Maksymalny czas trwania naprawy określonego modułu nie może być dłuższy niż planowany termin realizacji tego modułu w ramach tworzonego Inteligentnego Systemu Audytu.
5. Okres gwarancyjny ulega przedłużeniu o czas napraw gwarancyjnych.
6. W okresie gwarancyjnym, usługi serwisowe będą nieodpłatne (serwis gwarancyjny).
7. Usługi wykraczające poza zakres serwisu gwarancyjnego, będą świadczone odpłatnie zgodnie z cenami obowiązującymi na danym rynku.

## **§ 9**

### **Zachowanie tajemnicy**

1. Wykonawca, z zastrzeżeniem ust. 7, przez okres obowiązywania niniejszej umowy, jak i przez 15 lat od zakończenia jej wykonania, zobowiązuje się nie ujawniać i nie udostępniać

wyników pracy badawczo-rozwojowej o których mowa w § 2, jak również etapów pośrednich oraz części (elementów składowych) pracy albo jej wyników, a także uzyskanych wniosków, w tym wniosków pośrednich.

2. Każda ze Stron zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji o drugiej Stronie, których dowiedziała się w trakcie wykonywania usługi stanowiącej przedmiot niniejszej Umowy, za wyjątkiem informacji:
  - a) publicznie dostępnych,
  - b) przekazanych do publicznej wiadomości w dowolnej formie przez Stronę, której one dotyczą,
  - c) które utraciły w całości wartość gospodarczą.
3. Każda ze Stron zobowiązuje się do zapobiegania ujawnianiu i wykorzystywaniu przez osoby nieuprawnione informacji poufnych oraz *know-how* drugiej Strony.
4. Każda ze Stron ogranicza grono osób, którym ujawnia informacje o których mowa w ust. 1-3, wyłącznie do osób, których dostęp jest niezbędny w celu realizacji postanowień niniejszej Umowy z zastrzeżeniem ustępu następnego.
5. Każda ze Stron dopuszcza do realizacji obowiązków nałożonych na nią postanowieniami niniejszej Umowy wyłącznie osoby, które:
  - a) posiadają odpowiednie udokumentowane upoważnienie w danym zakresie,
  - b) złożyły pisemne oświadczenie o zachowaniu w tajemnicy informacji o których mowa w ust. 1 i 2 niniejszego paragrafu.
6. Za naruszenie postanowień niniejszego paragrafu każda ze Stron ponosi odpowiedzialność odszkodowawczą na zasadach ogólnych.

## **§ 10**

### **Sprzedż praw autorskich, pokrewnych oraz własności intelektualnej**

1. Wykonawca będzie informował niezwłocznie na piśmie Zamawiającego o dokonaniu w trakcie realizacji pracy rozwiązań, które w jego ocenie mogą stanowić przedmiot prawa własności intelektualnej.
2. Wykonawca oświadcza, że materiały przekazane na mocy umowy nie naruszają praw osób trzecich, a w szczególności praw autorskich i pokrewnych oraz innych praw własności intelektualnej. Natomiast w przypadku gdyby było inaczej Wykonawca poniesie pełną odpowiedzialność za wszelkie naruszenia w tym zakresie oraz zwolni

Zamawiającego z roszczeń kierowanych z tego powodu do Zamawiającego oraz z odpowiedzialności za ewentualnie takie naruszenia.

3. Wykonawca oświadcza, iż za zapłatą wynagrodzenia (sprzedaż praw autorskich, pokrewnych oraz praw własności intelektualnej), o którym mowa w § 6 umowy oraz wraz z podpisanym przez Strony protokołem zdawczo-odbiorczym, w przypadku ustalenia prac objętych niniejszą umową w jakiegokolwiek postaci w przedmiot objęty prawem autorskim i pokrewnym albo innym prawem własności intelektualnej (zwanych dalej także Utworem) Wykonawca przenosi na Zamawiającego całość majątkowych praw autorskich i pokrewnych, w tym prawo do opracowań utworu (prawo zależne) również w zakresie korzystania i rozporządzania opracowaniami utworów oraz zezwalania na wykonywanie zależnego prawa autorskiego oraz przenosi na Zamawiającego wszelkie inne prawa własności intelektualnej do prac objętych niniejszą umową na wszelkich istniejących w chwili przeniesienia tych praw polach eksploatacji, w tym określonych w art. 50 oraz 74 ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych, a w szczególności:
  - a. trwałego lub czasowego wprowadzania do pamięci komputera, utrwalania oraz zwielokrotnienia utworu każdą znaną techniką w całości lub w części jakimikolwiek środkami i w jakiegokolwiek formie, w zakresie, w którym dla: wprowadzenia do obrotu, wyświetlania, stosowania, przekazywania i przechowywania utworu niezbędne jest jego wprowadzenia do pamięci komputera, utrwalenie oraz zwielokrotnienie.
  - b. tłumaczenia, przystosowywania, zmiany układu lub jakichkolwiek innych zmian w utworze, w tym do zmiany kodów źródłowych utworu, z zachowaniem praw osoby, która tych zmian dokonała;
  - c. sporządzania, wykonywania, rozporządzania, korzystania, publicznego rozpowszechniania i publikowania opracowań utworu,
  - d. sporządzania cyfrowego zapisu utworu, w tym do opracowania na podstawie dokumentacji oprogramowania komputerowego;
  - e. przeniesienia całości praw do utworu na inny podmiot;
  - f. użytkowania, zamieszczania lub prezentowania całości utworu lub jego części na stronach, serwisach lub portalach internetowych, w tzw. chmurze, we wszelkich mediach, także w publikacjach papierowych lub elektronicznych, w innych programach komputerowych zamówionych, tworzonych lub wprowadzanych do obrotu przez uprawniony podmiot, w tym jako moduł (część składowa) tych

programów komputerowych, z zachowaniem praw osoby, która tych czynności dokonała;

- g. wprowadzenia do obrotu, publicznego rozpowszechniania, w tym udzielenia wszelkich licencji na polach eksploatacji i w zakresie przewidzianym w niniejszej umowie, także udzielenia licencji na wydawanie - wprowadzenie do obrotu, dokonania najmu lub dzierżawy utworu - traktowanego zarówno jako samodzielny program komputerowy lub jako moduł (część składowa) większego programu komputerowego - lub jego kopii, w tym rozpowszechnianie utworu, w szczególności poprzez udostępnianie go w sieciach komputerowych w sposób zapewniający dostęp do niego w miejscu i czasie indywidualnie wybranym przez użytkownika,
  - h. nadawania za pomocą wizji lub fonii za pośrednictwem stacji naziemnych lub satelitarnych,
  - i. prawa do opracowań utworu (dzieł zależnych),
  - j. rozpowszechniania utworu w tym jego egzemplarzy w nieograniczonym zasięgu terytorialnym, w tym między innymi publicznego wystawienia, wyświetlenia, powielenia, wykonania, odtworzenia oraz nadawania i reemitowania, a także publicznego udostępniania utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym,
  - k. w zakresie obrotu oryginałem albo egzemplarzami, na których utwór utrwalono - wprowadzanie do obrotu, użyczenie lub najem oryginału albo egzemplarzy, a także każdą inną formę udostępniania utworu znaną w momencie zawierania niniejszej Umowy.
4. Przeniesienie autorskich praw majątkowych jak również udzielenie i przeniesienie upoważnień i zezwoleń następuje bez ograniczeń czasowych i terytorialnych, co uprawniać będzie do nieograniczonego w czasie korzystania z utworu zgodnie z jego przeznaczeniem oraz z jego opracowań, a także rozporządzania utworem oraz z jego opracowaniami w kraju i zagranicą.
5. Z chwila nabycia praw o których mowa w ust. 3 Zamawiający nabywa prawo do udzielania licencji na korzystanie z utworu oraz wyrażania zgody na udzielanie sublicencji na korzystanie z utworu, w tym na jego wprowadzanie do obrotu.

6. Z chwilą nabycia autorskich praw majątkowych, Zamawiający nabywa wyłączne prawo do zezwalania na wykonywanie zależnych praw autorskich do przedmiotu umowy. Przeniesienie na Zamawiającego majątkowych praw autorskich i pokrewnych oraz innych praw własności intelektualnej w ramach niniejszej umowy odbywa się z chwilą ustalenia ich w jakiegokolwiek postaci w przedmiot objęty prawem autorskim i pokrewnych albo przedmiot objęty prawem własności intelektualnej.
7. Strony wyjaśniają, że przeniesienie (sprzedaż) majątkowych praw autorskich i pokrewnych, w tym praw do opracowań utworu (prawo zależne), również w zakresie korzystania i rozporządzania opracowaniami utworów oraz zezwalania na wykonywanie zależnego prawa autorskiego oraz przeniesienie (sprzedaż) innych praw własności intelektualnej w ramach niniejszej umowy odbywa się odpłatnie w ramach wynagrodzenia, o którym mowa w § 6, które w pełni wyczerpuje wszelkie roszczenia Wykonawcy z tego tytułu.

## § 11

### **Odszkodowanie, kary umowne**

1. Zamawiający zastrzega sobie prawo naliczenia następujących kar umownych:
  - a. karę umowną stanowiącą 0,03 % wynagrodzenia brutto Wykonawcy określonego w § 6 ust. 1 niniejszej umowy za każdy dzień opóźnienia w terminowym zakończeniu każdego zadania prac zgodnie z niniejszą umową lub dokonania odbioru końcowego,
  - b. karę umowną stanowiącą 0,03 % wynagrodzenia brutto Wykonawcy określonego w § 6 ust. 1 niniejszej umowy w przypadku opóźnienia w terminowym wykonaniu prac naprawczych podjętych w celu usunięcia wad lub usterek bądź wykonania niezrealizowanych przez Wykonawcę prac, stwierdzonych podczas przeprowadzania odbioru częściowego lub końcowego, za każdy dzień opóźnienia w terminowym wykonaniu tych prac,
  - c. tytułem odstąpienia przez Zamawiającego od Umowy z winy Wykonawcy lub odstąpienia od umowy przez Wykonawcę – karę umowną w wysokości 40% wynagrodzenia brutto Wykonawcy określonego w § 6 ust. 1 niniejszej umowy,
  - d. karę umowną stanowiącą 0,03 % wynagrodzenia brutto Wykonawcy określonego w § 6 ust. 1 niniejszej umowy za każdy dzień opóźnienia w terminowym usuwaniu wad ujawnionych w okresie obowiązywania rękojmi lub gwarancji,

2. Zamawiający ma prawo do odszkodowania uzupełniającego, przenoszącego wysokość zastrzeżonych w niniejszym paragrafie kar umownych do wysokości rzeczywiście poniesionej i udokumentowanej szkody oraz utraconych korzyści.
3. Zamawiający jest zobowiązany zapłacić Wykonawcy karę umowną stanowiącą 0,03 % wynagrodzenia brutto Wykonawcy przysługującego mu za realizowane zadanie lub etap, za każdy dzień opóźnienia w terminowym zakończeniu przez Wykonawcę zadania lub etapu w przypadku, gdy to opóźnienie jest spowodowane brakiem dobrej współpracy ze strony Zamawiającego, w tym w szczególności nieterminowym lub niepełnym lub niewłaściwym przekazywaniem wymaganych przez Wykonawcę informacji i danych.

## § 12

### **Rozwiązanie i wypowiedzenie umowy**

1. Każdej ze Stron przysługuje prawo pisemnego wypowiedzenia niniejszej umowy z jednomiesięcznym terminem wypowiedzenia. Do pisemnej informacji o wypowiedzeniu Strona dołącza odpowiednie uzasadnienie.
2. Zamawiający może w szczególności wypowiedzieć niniejszą umowę na zasadach o których mowa w ustępie poprzedzającym, ze względu na nie otrzymanie od Narodowego Centrum Badań i Rozwoju zgody na otrzymywanie płatności w formie zaliczek o których mowa w Regulaminie Konkursu w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020.
3. Obie strony mogą wspólnie rozwiązać umowę w każdym czasie za porozumieniem Stron, z uwzględnieniem ust. 1, w szczególności w sytuacji gdy z Zamawiającym zostanie rozwiązana umowa o dofinansowanie przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.
4. Zamawiającemu przysługuje prawo natychmiastowego rozwiązania niniejszej umowy w przypadku:
  - a. nie otrzymania dofinansowania na realizację przedmiotu zamówienia,
  - b. wycofania wniosku o dofinansowanie (bez względu na przyczynę decyzji podjętej przez Zamawiającego),
  - c. nie podpisania umowy na dofinansowanie (bez względu na przyczynę decyzji podjętej przez Zamawiającego),



- d. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju rozwiąże umowę z Zamawiającym w trakcie realizacji projektu w szczególności przy braku spełnienia kamieni milowych danego etapu.
  - e. rażącego naruszenia postanowień niniejszej umowy przez Wykonawcę (w tym także jego podwykonawcę), a w szczególności postanowień dotyczących naruszenia tajemnicy lub zasad jej ochrony, o których mowa w niniejszej umowie.
5. W przypadku natychmiastowego rozwiązania umowy przez Zamawiającego ze względu na jedną z przesłanek o których mowa w ustępie poprzedzającym, bez zgody Wykonawcy i bez zawartego porozumienia Stron, Wykonawcy nie przysługuje wynagrodzenie z tytułu niniejszej umowy ani jakiegokolwiek odszkodowanie z wynikające z niniejszej umowy albo z przepisów prawa, chyba że strony wyraźnie umówią się inaczej – wtedy Wykonawcy należy się zapłata jedynie za wykonane dotychczas prace zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Umowy, które zostały przez Zamawiającego uprzednio w całości odebrane.

### **§ 13**

#### **Zmiana umowy i załączniki**

1. Wszelkie zmiany Umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności. Strony dopuszczają wprowadzenie zmian do niniejszej umowy w szczególności, w przypadku gdy:
  - a) zmiany harmonogramu realizacji umowy wynikającej z postanowień umowy Zamawiającego z NCBR, gdy umowa z NCBR została zmieniona po udzieleniu zamówienia,
  - b) zmiany powszechnie obowiązujących przepisów prawa w zakresie mającym wpływ na realizację przedmiotu umowy lub pozostałe prawa i obowiązki Stron umowy,
  - c) zmiany są niezbędne dla usunięcia rozbieżności lub niejasności interpretacyjnych w treści postanowień umowy, których nie można usunąć w inny sposób
2. Załączniki stanowią integralną część umowy, a ich zmiana stanowi zmianę treści umowy.

### **§ 14**

#### **Rozstrzyganie sporów**

1. Strony będą dążyły do rozstrzygnięcia spraw spornych drogą negocjacji prowadzonych w Kaliszu, podjętych niezwłocznie po wystąpieniu ich przyczyny.

2. W przypadku braku załatwienia sprawy w sposób podany w ust. 1 rozstrzygać będzie Sąd właściwy rzeczowo i miejscowo ze względu na siedzibę Zamawiającego.

## § 15

### Postanowienia końcowe

1. Umowa została sporządzona w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 dla każdej ze Stron. Załączniki stanowią integralną część umowy, a ich zmiana stanowi zmianę treści umowy.
2. W sprawach nieuregulowanych mają zastosowanie przepisy kodeksu cywilnego, ustawy z dnia 30.06.2000 r. prawo własności przemysłowej oraz ustawy z dnia 4.02.1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych oraz inne powszechnie obowiązujące przepisy.
3. Wszelka korespondencja pomiędzy stronami będzie kierowana na adresy wskazane w niniejszej umowie.
4. Każda ze Stron zobowiązana jest do poinformowania drugiej strony umowy o zmianie jakichkolwiek danych adresowych w terminie 7 dni od daty ich zmiany. W przypadku niepowiadomienia Strony o zmianie danych adresowych, Strony zgodnie ustalają, iż korespondencja wysłana na adresy określone w niniejszej umowie uznana będzie za skutecznie doręczoną.
5. Jeżeli którekolwiek z postanowień niniejszej umowy okaże się nieważne w całości lub w części, pozostałe postanowienia pozostają w mocy, strony zaś zobowiązują się na wniosek którejkolwiek z nich do zastąpienia nieważnych postanowień postanowieniami, których moc prawna i skutek ekonomiczny są najbardziej zbliżone do postanowień zastępowanych.

Załączniki:

Załącznik nr 1 Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia

Załącznik nr 2 Harmonogram i podział zadań

.....  
**ZAMAWIAJĄCY**

.....  
**WYKONAWCA**

## **Załącznik nr 2 Harmonogram rzeczowy i podział zadań**

### **Etapy badań przemysłowych**

**Etap I:** Opracowanie metodyki inteligentnego audytu podatkowego oraz inteligentnego audytu finansowego (**realizacja Zamawiający; za wyjątkiem zadania 3**)

**Zadanie 1.** Badanie aktualnego stanu wiedzy na temat analizy sentymentu i narracji w rachunkowości.

**Zadanie 2.** Badanie aktualnego stanu wiedzy na tematy wykorzystania sztucznej inteligencji, w tym NLP oraz uczenia maszynowego w audycie finansowym oraz audycie podatkowym.

**Zadanie 3.** Badanie aktualnego stanu wiedzy na temat możliwości wykorzystania metod i narzędzi neuroekonomii w inteligentnym audycie finansowym i podatkowym (**realizacja Konsorcjant naukowy**)

**Zadanie 4.** Analiza procedur audytowych pod kątem możliwości ich automatyzacji w oparciu o narzędzia sztucznej inteligencji, w tym w szczególności w zakresie automatyzacji przetwarzania i rozumienia tekstu (automatyzacja analizy sentymentu, narracji oraz analizy czynników ryzyka).

**Zadanie 5.** Opracowanie koncepcji inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego.

**Zadanie 6.** Zdefasonowanie technik badania użytecznych w inteligentnym audycie finansowym i inteligentnym audycie podatkowym.

**Zadanie 7.** Opracowanie listy źródeł informacji niezbędnych do przeprowadzenia inteligentnego audytu finansowego i inteligentnego audytu podatkowego.

**Zadanie 8.** Utworzenie i skonfigurowanie mechanizmów pozyskiwania informacji, w tym:

- 1) mechanizmów pozyskiwania w czasie rzeczywistym informacji z baz publicznych oraz z co najmniej dziesięciu wybranych internetowych serwisów dostarczanych przez sektor prywatny (serwisy prywatne) gromadzących zarówno dane ustrukturyzowane jak i w formie nieustrukturyzowanej;
- 2) mechanizmów pozyskiwania danych z serwisów prawnych, w tym w szczególności: z Krajowej Informacji Skarbowej oraz bazy orzeczeń Naczelnego Sądu Administracyjnego;
- 3) API pozwalającego na pozyskiwanie danych z systemów zewnętrznych (firmy audytowanej)

**Zadanie 9.** Utworzenie i skonfigurowanie baz danych zawierających:

- 1) sprawozdania finansowe przedsiębiorstw MŚP i spółek giełdowych, będących podstawą do opracowania i testowania procedur wykonywania audytu dla MŚP i spółek giełdowych (realizacja Przedsiębiorstwo);
- 2) informacje z otwartych baz publicznych dotyczące przedsiębiorstw MŚP i spółek giełdowych;
- 3) wybrane akty prawne, indywidualne interpretacje podatkowe oraz orzeczenia WSA i NSA.
- 4) informacje z wybranych serwisów prywatnych dotyczące poszczególnych sektorów gospodarczych, oszustw podatkowych oraz przedsiębiorstw MŚP i spółek giełdowych.

**Etap II:** Opracowanie procedur inteligentnego audytu podatkowego oraz audytu finansowego (**realizacja Wykonawca**)

**Zadanie 1.** Przeprowadzenie badań neuroekonomicznych mających na celu wsparcie wypracowania procedur inteligentnego audytu finansowych i podatkowych.

**Zadanie 2.** Opracowanie procedur inteligentnego audytu finansowego dotyczących, w szczególności:

- a) czynności wstępnych w tym poznanie jednostki i jej otoczenia;

- b) badania polityki rachunkowości;
- c) wstępnej oceny zdolności do kontynuacji działalności;
- d) analizy ryzyka nieodłącznego;
- e) analizy ryzyka kontroli;
- f) przeglądu analitycznego;
- g) badania stwierdzeń w zakresie poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego (procedury wiarygodności);
- h) badania sprawozdania z działalności oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego;
- i) przygotowania sprawozdania z przeprowadzonej weryfikacji.

**Zadanie 3.** Opracowanie procedur inteligentnego audytu podatkowego dotyczących, w szczególności:

- a) zachowania należytej staranności w VAT;
- b) identyfikacji schematów podatkowych;
- c) analizy ryzyka podatkowego.

**Etap III:** Opracowanie modeli, algorytmów i oprogramowania wspomagającego inteligentny audyt podatkowy oraz inteligentny audyt finansowy (**realizacja Wykonawca**)

**Zadanie 1:** Przeprowadzenie oceny przydatności informacji zgromadzonych w bazach danych opracowanych w Etapie II dla potrzeb inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego.

**Zadanie 2:** Opracowanie algorytmów pozyskiwania i przygotowania informacji na potrzeby uczenia maszynowego.

**Zadanie 3:** Przeprowadzenie analizy efektywności dostępnych metod i algorytmów ze szczególnym uwzględnieniem metod sztucznej inteligencji, NLP i uczenia maszynowego do realizacji opracowanych w Etapie III procedur inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego.

**Zadanie 4:** Dokonanie wyboru i implementacja programowa najlepszych metod i algorytmów dla potrzeb inteligentnego audytu podatkowego oraz inteligentnego audytu finansowego.

**Zadanie 5:** Opracowanie graficznego interfejsu obsługi algorytmów inteligentnego audytu finansowego oraz inteligentnego audytu podatkowego.

**Zadanie 6:** Opracowanie zintegrowanego systemu informatycznego zawierającego opracowane algorytmy.

### **Etapy prac rozwojowych**

**Etap IV:** Testowanie na podstawie rzeczywistych danych efektywności opracowanych procedur inteligentnego audytu finansowego i inteligentnego audytu podatkowego oraz opracowanego Inteligentnego Systemu Audytu.

**Zadanie 1:** Przebadanie i weryfikacja implementowanych w systemie procedur prowadzenia audytu pod kątem ich kompletności i braku sprzeczności w obowiązujących przepisach prawnych (**realizacja Konsorcjant naukowy**).

**Zadanie 2:** Modyfikacje baz danych opracowanych w Etapie II pod kątem wymagań wynikających z testowania w Zadaniu 1 algorytmów audytowych (**realizacja Zamawiający**).

**Zadanie 3:** Modyfikacje procedur opracowanych w Etapie II pod kątem wymagań wynikających z testowania w Zadaniu 1 algorytmów audytowych (**realizacja Wykonawca**).

**Zadanie 4:** Przeprowadzenie na podstawie wyników przeprowadzonych testów oceny efektywności opracowanego systemu informatycznego i odniesienie tej oceny do aktualnych rozwiązań technologicznych stosowanych w tym zakresie (**realizacja Wykonawca**).