

Szacowanie wartości zamówienia na świadczenie

usługi w zakresie świadczenie usług eksperckich w zakresie przeprowadzenia analiz sytuacji finansowej na potrzeby prowadzenia postępowań administracyjnych w sprawie udzielenia ulg podmiotom będącym beneficjentami projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej lub innych środków

I. ZAMAWIAJĄCY

Centrum Projektów Polska Cyfrowa
ul. Spokojna 13 A
01 - 044 Warszawa
tel. (022) 315-22-00

II. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług eksperckich w zakresie przeprowadzenia analiz sytuacji finansowej (do 12 analiz) na potrzeby prowadzenia postępowań administracyjnych w sprawie udzielenia ulg podmiotom będącym beneficjentami projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej lub innych środków publicznych np. niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) tj. jednostkom samorządu terytorialnego, stowarzyszeniom, małym i średnim przedsiębiorcom, instytutom badawczym, spółkom itd.

Celem analizy jest wydanie opinii wykonawcy w zakresie określenia zasadności udzielenia podmiotowi ulgi w spłacie zobowiązań wobec Skarbu Państwa oraz określenie kwoty pomocy publicznej lub pomocy de minimis (jeżeli występuje) z tego tytułu i podstawy prawnej jej udzielenia. Analiza finansowa stanowić będzie element uzasadnienia decyzji administracyjnej w przedmiocie udzielenia ulgi w spłacie należności (tj. umorzenia należności w całości lub w części, odroczenia płatności lub rozłożenia płatności na raty). Do udzielenia ulg stosowane są przepisy art. 55-67 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz Działu III Ordynacji Podatkowej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 900).

Analiza wniosku alternatywnego złożonego przez Beneficjenta (zawierającego różne rodzaje ulg) traktowana jest jak jedno zlecenie.

Zakres usługi

1. Zamawiający zleci Wykonawcy wykonanie do 12 analiz sytuacji finansowej podmiotu ubiegającego się o ulgę w oparciu o przedstawione dokumenty.

W zakres analizy wchodzi:

- i. określenie zasadności udzielenia podmiotowi ulgi w spłacie zobowiązań wobec Skarbu Państwa,
- ii. ocena kompletności zebranej dokumentacji i ewentualne wskazanie dokumentów, które należy uzupełnić,
- iii. ocena, czy w rozpatrywanej sprawie ulga w spłacie nie będzie stanowiła pomocy publicznej albo pomocy de minimis,
- iv. obliczenie kwoty pomocy publicznej lub pomocy de minimis jeżeli występuje oraz podstawy prawnej jej udzielenia.

Zamawiający zastrzega sobie prawo zlecenia mniejszej liczby analiz od wskazanej powyżej.

2. Analiza będzie polegała na dokonaniu oceny aktualnej sytuacji finansowej podmiotu pod kątem możliwości spłaty zobowiązań oraz oceny ewentualnego wpływu spłaty określonej kwoty na sytuację finansową podmiotu. W ramach usługi wymagane będzie przeprowadzenie analizy strukturalnej, porównawczej i wskaźnikowej za ostatnie 3 lata.
3. Wykonawca dokona analizy finansowej na podstawie dokumentów źródłowych uzyskanych od Beneficjenta, w tym m.in.:

- Analizy bilansu;

Analizy poziomej, pionowej, określenia źródeł finansowania oraz analizy struktury kapitałowo-majątkowej;

- Analizy rachunku zysków i strat;

Analizy poziomej, pionowej oraz badania relacji zachodzących pomiędzy poszczególnymi kategoriami wyniku finansowego.

- Analizy rachunku przepływów pieniężnych;

Analizy działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej.

4. Analiza wskaźnikowa obejmować będzie, w szczególności, wyliczenie następujących wskaźników:

- wskaźnik rentowności sprzedaży ROS = wynik finansowy netto/kapitał własny;
- wskaźnik płynności bieżącej (CR) = aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe;

- wskaźnik wypłacalności gotówkowej (SQR) = środki pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe;
 - wskaźnik zadłużenia.
5. Wykonawca może zaproponować zamiennie lub uzupełniająco inne wskaźniki powszechnie znane i wykorzystywane w celach analizy finansowej przedsiębiorstw, innych organizacji, w tym non-profit oraz jednostek samorządu terytorialnego, Wykonawca określi te wskaźniki, obliczy, uzasadni ich przydatność w ocenie finansowej podmiotu ubiegającego się o ulgę w spłacie zobowiązań oraz uwzględni je w analizie sytuacji finansowej podmiotu ubiegającego się o ulgę.
 6. Zamawiający zleci Wykonawcy przeprowadzenie Analizy pocztą elektroniczną na adres Wykonawcy wskazany w umowie. Wraz ze zleceniem Zamawiający przekaże Wykonawcy Deklarację bezstronności według wzoru stanowiącego załącznik do umowy, którą Wykonawca wypełnia w odniesieniu do podmiotu, którego będzie dotyczyła Analiza. Wraz ze zleceniem Zamawiający udostępni Wykonawcy materiały, dane i dokumentację niezbędne do wykonania Analizy.
 7. W terminie do 15 dni roboczych od otrzymania kompletnej dokumentacji Wykonawca przeprowadzi analizę finansową i prześle na adres mailowy: sen@cppc.gov.pl w wersji edytowalnej w formacie „doc” wykonaną ekspertyzę zawierającą opis głównych ustaleń wraz z wyliczeniem wskaźników, pomocy publicznej lub pomocy de minimis w formacie „excel”(jeżeli występuje) oraz rekomendacją dotyczącą zasadności udzielenia ulgi zawierającą analizę przestane.
 8. W terminie 14 dni roboczych po otrzymaniu analizy, Zamawiający jest uprawniony do dokonania jej weryfikacji. W przypadku zgłoszenia przez Zamawiającego uwag do przeprowadzonej analizy, Wykonawca zobowiązuje się w terminie 5 dni roboczych od dnia zgłoszenia uwag (tj. od dnia wystania maila z uwagami) do poprawienia analizy i jej ponownego przestania na adres mailowy: sen@cppc.gov.pl
 9. Po ponownym przekazaniu analizy przez Wykonawcę, Zamawiający ma 5 dni roboczych na jej zweryfikowanie. W przypadku zgłoszenia przez Zamawiającego uwag do przeprowadzonej analizy, Wykonawca zobowiązuje się w terminie 3 dni roboczych od dnia zgłoszenia uwag (tj. od dnia wystania maila z uwagami) do poprawienia analizy i jej ponownego przestania na adres mailowy: sen@cppc.gov.pl
 10. W przypadku gdy Zamawiający stwierdzi, że przekazana analiza nadal nie spełnia wymogów określonych w opisie przedmiotu zamówienia, jest uprawniony do

odstąpienia od Umowy ze skutkiem natychmiastowym. Odstąpienie od Umowy jest sporządzone w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

11. W przypadku braku uwag do przesłanej mailowo analizy, Wykonawca jest zobowiązany do dostarczenia do siedziby Zamawiającego podpisanej ekspertyzy w formie papierowej w dwóch egzemplarzach wraz z podpisaną deklaracją bezstronności i poufności oraz protokołem odbioru podpisanym przez Wykonawcę.
12. Zamawiający odbiera wyniki analizy finansowej po sprawdzeniu zgodności przekazanej wersji papierowej z przesłaną wersją elektroniczną, do której nie zgłoszono uwag, poprzez podpisanie Protokołu odbioru w terminie 30 dni od dnia przedstawienia ostatecznych wyników realizacji analizy.

W przypadku naruszenia zasady bezstronności i poufności podczas dokonywania analizy finansowej, a także w przypadku złożenia fałszywego oświadczenia, co do braku wystąpienia przesłanek wyłączenia zgodnie z podpisaną deklaracją, Wykonawcy nie przysługuje wynagrodzenie za przeprowadzoną analizę finansową. W takiej sytuacji Wykonawca zapłaci na rzecz Zamawiającego karę umowną w wysokości określonej w umowie.

III. OKRES REALIZACJI ZAMÓWIENIA

Realizacja zamówienia przewidziana jest w okresie: do końca 2020 r.

IV. SPOSÓB I TERMIN SZACOWANIA WARTOŚCI ZAMÓWIENIA Propozycję cenową należy przesyłać do dnia 15 stycznia 2020 r. do godziny 12.00 w formie elektronicznej na adres rpalka@cppc.gov.pl i mstachurski@cppc.gov.pl.

V. INFORMACJE DODATKOWE

1. W ramach realizacji usługi wykonawca musi dysponować osobą posiadającą uprawnienia biegłego rewidenta, o których mowa w ustawie z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1011, ze zm.).
2. Propozycja cenowa powinna być wyrażona w złotych polskich z uwzględnieniem należnego podatku VAT.
3. Propozycja cenowa należy podać z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku (zł/gr).
4. Propozycja cenowa powinna obejmować cenę pojedynczej analizy jak i pełny zakres prac oraz uwzględniać wszystkie koszty z nimi związane.

5. Złożenie zapytania o szacunkowy koszt, jak też otrzymanie w jego wyniku odpowiedzi nie jest równoznaczne z udzieleniem zamówienia przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa (nie rodzi skutków w postaci zawarcia umowy).
6. Niniejsze zaproszenie służy przeprowadzeniu szacowania wartości zamówienia i nie stanowi oferty w myśl art. 66 Kodeksu Cywilnego, jak również nie jest ogłoszeniem o zamówieniu publicznym w rozumieniu ustawy Prawo zamówień publicznych.