

Kraków, dnia 14.12.2019 roku

ZAPYTANIE OFERTOWE

Przedmiot zamówienia:

Świadczenie usług doradztwa podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatków i opłat lokalnych.

Numer postępowania:

1. Nazwa i adres Zamawiającego

Małopolska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
ul. Kordylewskiego 11,
31-542 Kraków

2. Tryb udzielania zamówienia

Postępowanie jest prowadzone na podstawie *procedury PR-4.6 proces zamówień publicznych przyjętej w Małopolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. z siedzibą w Krakowie* w trybie zapytania ofertowego z publikacją na BIP

Postępowanie jest prowadzone w trybie konkurencyjnym z zachowaniem zasad uczciwej konkurencji, efektywności, równego traktowania, jawności i przejrzystości, a także przy dołożeniu przez osoby przeprowadzające postępowanie wszelkich starań w celu zachowania obiektywizmu oraz bezstronności przy wyborze Wykonawcy dostaw lub usług.

3. Opis przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług doradztwa podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatków i opłat lokalnych.

Szczegółowy zakres i sposób realizacji przedmiotu zamówienia określa opis przedmiotu zamówienia stanowiący załącznik nr 2 do Zapytania Ofertowego.

CPV: 79.22.10.00-9 - nazwa: Usługi w zakresie doradztwa podatkowego

4. Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

5. Termin lub okres wykonania zamówienia: 10.01.2020 – 31.12.2022 r.

6. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków.

W postępowaniu mogą brać udział Wykonawcy, którzy:

- a) prowadzą działalność gospodarczą w zakresie objętym przedmiotem zamówienia,
- b) posiadają zdolność techniczną i zawodową do wykonania przedmiotu zamówienia,

- c) posiadają zdolność finansową i ekonomiczną do wykonania przedmiotu zamówienia,
- d) świadczą usługi opisane w Opisie Przedmiotu Zamówienia - załącznik 2,
- e) wykażą się doświadczeniem w zakresie realizacji co najmniej 2 tożsamyh usług do przedmiotu zamówienia na przełomie ostatnich 5 lat udokumentowanych referencjami - załącznik 3

Warunkiem udziału w postępowaniu jest brak powiązań osobowych lub kapitałowych Wykonawcy z Zamawiającym.

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

- 1) uczestniczeniu w spółce, jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej,
- 2) posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji,
- 3) pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika,
- 4) pozostawianiu 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.

Ocena ofert co do spełnienia warunków zapytania ofertowego dokonywana będzie w formule spełnia/nie spełnia w oparciu o oświadczenie przedłożone w ofercie w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu.

Zamawiający wyklucza Wykonawców, którzy nie spełniają warunków udziału w postępowaniu. Ofertę Wykonawcy wykluczonego uważa się za odrzuconą.

7. Wykaz oświadczeń lub dokumentów, jakie mają dostarczyć wykonawcy w celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu

W celu potwierdzenia spełnienia warunków udziału w niniejszym postępowaniu Wykonawca złoży wraz z formularzem oferty oświadczenie o spełnianiu warunków (załącznik 4).

8. Informacje o sposobie porozumiewania się Zamawiającego z Wykonawcami

Postępowanie prowadzone jest w języku polskim.

Oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje Zamawiający i Wykonawcy przekazują sobie za pośrednictwem poczty elektronicznej (e – mail). Adres e – mail Zamawiającego do korespondencji: anna.karpierz@marr.pl

Osobą upoważnioną do kontaktowania się z Wykonawcami jest: Anna Karpierz

9. Opis sposobu przygotowania oferty:

Oferta powinna być sporządzony w języku polskim w formie pisemnej **pod rygorem nieważności**. Zamawiający za formę pisemną uzna skan oferty wraz z załącznikami.

Oferta jest składana w formie skanu na adres mailowy anna.karpierz@marr.pl

Ofertę należy złożyć w PLN.

Rozliczenia z Wykonawcą będą prowadzone w PLN w miesięcznych okresach rozliczeniowych (miesiąc kalendarzowy).

Oferta powinna być:

- 1) sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego (formularz oferty),
- 2) musi być kompletna tj. zawierać wszystkie elementy wymagane w zapytaniu ofertowym i być zgodna z jego treścią,
- 3) podpisana przez osobę upoważnioną do reprezentowania Wykonawcy w postępowaniu.
- 4) Do oferty należy załączyć dokumenty, o których stanowi pkt 7 zapytania ofertowego
- 5) W przypadku podpisywania oferty lub załączników przez pełnomocnika pełnomocnictwo do reprezentowania Wykonawcy powinno być dołączone do oferty w formie oryginału lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem.
- 6) Każdy Wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę. Każdy Wykonawca ponosi wszystkie koszty związane ze sporządzeniem i złożeniem oferty.
- 7) W przypadku niezłączenia do oferty wymaganych dokumentów lub złożenia dokumentów nieprawidłowych oferta nie będzie rozpatrywana.

10. Miejsce i termin składania ofert:

Oferty w formie skanu należy przesłać na adres mailowy zamawiającego: anna.karpierz@marr.pl tj. w nieprzekraczalnym terminie do dnia 03.01.2020 r. do godz. 14:00

Oferty, które wpłyną na serwer pocztowy Zamawiającego po godzinie 14:00 nie będą rozpatrywane

11. Kryteria oceny ofert

a) Cena – 100 % (max. 100pkt)

Kryterium Cena będzie stanowiła roboczogodzina świadczenia usług doradztwa podatkowego. Przy czym zleconych roboczogodzin będzie nie mniej niż 5 rocznie. Ilość zleconych roboczogodzin jest uzależnione od potrzeb zamawiającego.

Dla celów porównania ofert w zakresie kryterium oceny ofert brana będzie pod uwagę zryczałtowana cena brutto określona w Formularzu Oferty.

$$C = [(C_{\min} / C_{\text{bad}}) \times 100]$$

gdzie:

C_{\min} - najniższa cena brutto spośród badanych ofert,

C_{bad} - cena brutto oferty badanej.

12. Informacje pozostałe

Zamawiający zastrzega sobie prawo do prowadzenia postępowania również w przypadku złożenia tylko jednej oferty. Zamawiający zastrzega sobie prawo odstąpienia od niniejszego postępowania bez wyłonienia Wykonawcy i bez podawania przyczyn. Niniejsze zapytanie ofertowe nie stanowi oferty zawarcia umowy lub zlecenia usług w rozumieniu przepisów kodeksu cywilnego. Potencjalni Wykonawcy nie będą uprawnieni do występowania z jakimikolwiek roszczeniami pieniężnymi lub niepieniężnymi wobec Zamawiającego w związku niniejszym zapytaniem ofertowym, w tym z tytułu poniesionych przez nich kosztów i szkód, w szczególności w przypadku odstąpienia przez niego od postępowania lub wyboru innego Wykonawcy.

Termin związania ofertą wynosi 30 dni.

13. Wykaz załączników będących integralną częścią zapytania ofertowego

Załącznik nr 1 – Wzór formularza oferty

Załącznik nr 2 – Opis Przedmiotu Zamówienia

Załącznik nr 3 – Wykaz doświadczenia wykonawcy

Załącznik nr 4 - Oświadczenie o spełnieniu udziału w postępowaniu

Opis przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie usług doradztwa podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatków i opłat lokalnych.

Opis przedmiotu zamówienia - w szczególności:

1. Wsparcie prawne i konsultacje w zakresie prawa podatkowego z uwzględnieniem prawa Unii Europejskiej i prawa międzynarodowego ze szczególnym uwzględnieniem projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych środków publicznych.
2. Opracowywanie opinii wraz ze wskazaniem rekomendacji dotyczących zagadnień związanych ze stosowaniem prawa podatkowego.
3. Opracowywanie i opiniowanie dokumentacji wymaganej przepisami prawa podatkowego.
4. Opiniowanie umów i innych dokumentów pod względem skutków (aspektów) podatkowych.
5. Dokonywanie oceny poprawności działań związanych z prowadzoną działalnością pod względem podatkowym.
6. Sporządzanie wniosków o wydanie indywidualnych interpretacji podatkowych oraz przygotowywanie środków odwoławczych do organów oraz sądów administracyjnych w przypadku otrzymania niekorzystnych indywidualnych interpretacji podatkowych.
7. Reprezentowanie Zamawiającego w postępowaniach podatkowych przed organami podatkowymi i sądami administracyjnymi oraz innymi sądami, trybunałami i organami w zakresie, jaki okaże się niezbędny dla realizacji przedmiotu umowy oraz przygotowanie wszelkich niezbędnych pism, wniosków, środków odwoławczych w tym zakresie.
8. Reprezentowanie Zamawiającego przed organami podatkowymi w postępowaniu kontrolnym, przygotowywanie uwag do protokołów. Reprezentowanie przed innymi instytucjami w zakresie zagadnień (spraw) podatkowych.
9. Monitorowanie zmian prawnych związanych z działalnością Spółki w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku od towarów i usług, podatków i opłat lokalnych.
10. Analiza ryzyka podatkowego i rekomendowanie sposobów zarządzania ryzykiem w ramach prowadzonej działalności.

Ilość zleconych roboczogodzin jest uzależnione od potrzeb zamawiającego. Szacuje się, że rocznie zleconych będzie minimum 5 roboczogodzin. Wartość przedmiotowej usługi (to jest iloczyn faktycznie wykonanych roboczogodzin i zaoferowanej stawki przez wykonawcę w formularzu oferty) może wynieść maksymalnie 40 000 zł w skali roku, czyli 120 000 zł podczas trwania umowy. .