



Załącznik nr 1

Szczegółowy Opis Przedmiotu Zamówienia

Opracowanie Biznesplanu wraz z arkuszem analizy finansowej dla projektu „Szlak Kopernikowski – kompleksowy rozwój oferty turystycznej szlaku kulturowego”

Przedmiot zamówienia obejmuje usługę przygotowania biznesplanu wraz z arkuszem analizy finansowej dla projektu „Szlak Kopernikowski – kompleksowy rozwój oferty turystycznej szlaku kulturowego”, zgodnie z wytycznymi obowiązującymi dla programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027(FEWiM).

Projekt ma charakter partnerski – Beneficjentem projektu i zarazem Liderem jest Województwo Warmińsko-Mazurskie (Departament Turystyki i Sportu Urzędu Marszałkowskiego), a Partnerem Projektu jest Muzeum Mikołaja Kopernika we Fromborku.

Celem projektu jest rozwój oferty turystycznej Szlaku Kopernikowskiego, który obejmuje szereg działań związanych z promocją, rozwojem infrastruktury turystycznej, poprawą dostępności oraz wzrostem atrakcyjności regionu Warmii i Mazur poprzez nawiązanie do dziedzictwa Mikołaja Kopernika. Biznesplan oraz arkusz analizy finansowej stanowią będą podstawę do oceny wykonalności i uzasadnienia realizacji, a także służyć jako narzędzie do uzasadnienia wsparcia projektu w ramach FEWiM.

Planowana wartość całkowita projektu wynosi 13 000 000,00 zł.

W odpowiedzi na zidentyfikowane wyzwania i cele zawarte w strategiach:

- Strategii rozwoju społeczno-gospodarczego Warmińsko-Mazurskie 2030
- Strategii Rozwoju Turystyki Województwa Warmińsko-Mazurskiego do 2025,

w ramach realizacji projektu zaplanowano wdrożenie szeregu nowoczesnych rozwiązań technologicznych oraz innowacyjnych narzędzi, które wzbogacą ofertę turystyczną istniejącego Szlaku Kopernikowskiego. Celem projektu jest jednak nie tylko ożywienie historycznego dziedzictwa Mikołaja Kopernika, ale także stworzenie atrakcji dostępnych przez cały rok, angażujących różne grupy odbiorców, w tym młodsze pokolenie, osoby starsze oraz turystów o szczególnych potrzebach.

I. Termin wykonania przedmiotu zamówienia

Realizacja zadania będzie składała się z następujących etapów:

- Etap I - pozyskanie i analiza dokumentów oraz opracowanie Biznesplanu – do momentu podpisania protokołu odbioru tego dokumentu bez uwag.
- Etap II – Biznesplan stanowić będzie załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu i zostanie poddany ocenie przez Instytucję Zarządzającą FEWiM, która na etapie oceny ma prawo do dwukrotnego zgłoszenia uwag do przedłożonych dokumentów. W przypadku, gdy Instytucja Zarządzająca FEWiM w ramach oceny zgłosi uwagi do Biznesplanu Wykonawca zobowiązany jest do odniesienia się do zgłoszonych uwag oraz do wprowadzenia niezbędnych poprawek do Biznesplanu

Na realizację etapu I wykonawca ma 60 dni kalendarzowych od daty zawarcia umowy. W ramach tego terminu Wykonawca powinien uwzględnić czas niezbędny do weryfikacji przez Zamawiającego przesłanych dokumentów.

Termin realizacji etapu II uzależniony jest od terminów weryfikacji wniosku przez Instytucję Zarządzającą FEWiM – jednak nie później niż do 15 grudnia 2025 r.

II. Wynagrodzenie Wykonawcy

Zamawiający przewiduje zapłatę wynagrodzenia w II transzach:

- pierwsza transza po podpisaniu protokołu odbioru bez uwag za realizację etapu I.
- druga transza po podpisaniu protokołu odbioru bez uwag za realizację etapu II.

Na etapie składania oferty Wykonawca powinien wskazać wynagrodzenie dla każdego etapu osobno, przy czym Zamawiający zastrzega, że wartość wynagrodzenia za etap I nie może przekroczyć 85% wartości całego zamówienia.

Zamawiający wypłaci wynagrodzenie na podstawie prawidłowo wystawionej faktury, po podpisaniu protokołu odbioru poszczególnych etapów bez uwag.

III. Zadania wykonawcy:

1. Opracowanie Biznesplanu zgodnie z wytycznymi obowiązującymi dla programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, w tym także przeprowadzenie niezbędnych analiz, w tym m.in. uwarunkowań rynkowych, technicznych, finansowych, ekonomicznych, instytucjonalnych i społeczno-kulturowych na bazie dokumentów uzyskanych od Zamawiającego i pozyskanych we własnym zakresie.
2. Przeprowadzenie weryfikacji skutkującej udzieleniem odpowiedzi czy projekt posiada dobre podstawy do realizacji i odpowiada na zdiagnozowane potrzeby.
3. Przeprowadzenie weryfikacji kompletności i poprawności założeń projektowych oraz dokonanie niezbędnych uzupełnień.
4. Wykonawca na etapie szacowania wartości zamówienia powinien uwzględnić, że w okresie realizacji zamówienia mogą zmienić się obowiązujące wytyczne, instrukcje i zalecenia instytucji zaangażowanych w proces wdrażania Programu regionalnego FEWiM. W takiej sytuacji Biznesplan oraz wszystkie dostarczone wcześniej opracowania i analizy powinny zostać uaktualnione i dostosowane do obowiązujących wytycznych i nowych uwarunkowań, o ile jest to niezbędne do

ubiegania się o pozyskanie dofinansowania na realizację przedmiotowego Projektu.

5. Wykonawca będzie zobowiązany do przekazania Biznesplanu wraz z arkuszem kalkulacyjnym w liczbie 2 egzemplarzy w wersji papierowej/oprawionej oraz 2 egzemplarzy na elektronicznych nośnikach danych (np. pen drive, płyta DVD/CD) na których zostanie zapisany dokument w wersji elektronicznej w formacie PDF oraz formacie umożliwiającym jego edycję i wydruk. Na nośniku elektronicznym zostaną także zapisane wszelkie tabele (np. w formacie Excel) z danymi cząstkowymi poddanymi analizie w ramach zamówienia. W przypadku pojawienia się w raporcie danych graficznych np. fotografie, mapy itp. - formatem przekazania tych danych powinien być JPG o jakości nie mniejszej niż 300dpi.
6. Wykonawca w porozumieniu z Zamawiającym, w ciągu pierwszych 5 dni od dnia podpisania umowy ustali harmonogram realizacji przedmiotu zamówienia.
7. W harmonogramie prac nad Biznesplanem należy uwzględnić 14 dni od dnia przedstawienia projektu dokumentu, potrzebnych Zamawiającemu na zapoznanie się z wynikami prac i zgłoszenie ewentualnych uwag przed przyjęciem Biznesplanu.
8. W przypadku stwierdzenia w trakcie weryfikacji projektu Biznesplanu braków, błędów lub innych wad w wykonaniu przedmiotu zamówienia Strony podpisują wspólnie protokół, w którym Zamawiający wyszczególni braki, błędy i wady oraz określi termin na ich usunięcie, nie dłuższy jednak niż 5 dni roboczych. W terminie tym Wykonawca dostarcza poprawiony projekt Biznesplanu z badania a Zamawiający ponownie przystępuje do jego weryfikacji, podczas której Zamawiający zastrzega sobie prawo zgłaszania braków, błędów i wad, których wcześniej nie stwierdzono. Na ponowną weryfikację poprawionych dokumentów Zamawiający ma do 5 dni roboczych od dnia otrzymania projektu Biznesplanu.
9. Wprowadzanie wskazanych przez Zamawiającego poprawek Wykonawca wykona w ramach wynagrodzenia.
10. Biznesplan stanowić będzie załącznik do wniosku o dofinansowanie projektu i zostanie poddany ocenie przez Instytucję Zarządzającą FEWiM, która na etapie oceny ma prawo do dwukrotnego zgłoszenia uwag do przedłożonych dokumentów. W przypadku, gdy Instytucja Zarządzająca FEWiM w ramach oceny zgłosi uwagi do Biznesplanu Wykonawca zobowiązany jest do odniesienia się do zgłoszonych uwag oraz do wprowadzenia niezbędnych poprawek do Biznesplanu.
11. Wszystkie poprawki i odpowiedzi na uwagi ekspertów muszą zostać dokonane w ramach wynagrodzenia, które zostało wypłacone na podstawie zatwierzonego Biznesplanu.
12. Wykonawca ma obowiązek dostarczyć poprawioną wersję Biznesplanu lub odpowiedzi na uwagi IZ FEWiM w terminie ustalonym przez Zamawiającego, nie dłuższym jednak niż 4 dni robocze od dnia otrzymania uwag.

13. W przypadku, gdy zgłoszone uwagi przez IZ FEWiM będą wymagały istotnych zmian w dokumentacji (np. zmian w analizie finansowej, merytorycznych korekt), Wykonawca zobowiązany jest do ich uwzględnienia.
14. Ostateczna wersja Biznesplanu, po uwzględnieniu poprawek wynikających z uwag otrzymanych od Instytucji Zarządzającej FEWiM, zostanie przekazana Zamawiającemu do ostatecznej akceptacji.
15. Po zatwierdzeniu ostatecznej wersji dokumentu przez Zamawiającego, umowa zostaje uznana za w pełni wykonaną.
16. W ramach wynagrodzenia Wykonawca udzieli Zamawiającemu nieograniczonej w czasie licencji wyłącznej do korzystania z utworów powstałych w wyniku realizacji umowy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz na terytorium innych państw członkowskich UE, bez ograniczeń co do liczby egzemplarzy i nośników, na polach eksploatacji obejmujących co najmniej utrwalanie – w szczególności drukiem, zapisem w pamięci komputera i na nośnikach elektronicznych, oraz zwielokrotnianie, powielanie i kopiowanie tak powstałych egzemplarzy dowolną techniką; rozpowszechnianie oraz publikowanie w dowolny sposób w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami; publiczną dystrybucję utworów lub ich kopii we wszelkich formach; udostępnianie oraz publiczne udostępnianie przy wykorzystaniu wszelkich środków komunikacji; przechowywanie i archiwizowanie w postaci papierowej albo elektronicznej z prawem do udzielenia sublicencji podmiotom trzecim na warunkach i polach eksploatacji określonych powyżej w celu bezpośrednio związanym ze Szlakiem Kopernikowskim

IV. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

Wykonawca w ramach realizacji zadania przeprowadzi niezbędne badania i analizy, na podstawie których (oraz danych otrzymanych od Zamawiającego) przygotuje Biznesplan – dokument niezbędny do uzyskania dofinansowania na realizację ww. projektu.

Biznesplan powinien być przygotowany zgodnie z Wytocznymi Instytucji Zarządzającej Programem FEWiM i zawierać co najmniej:

1. Definicję celów projektu, składającą się z:
 - 1.1. Analizy interesariuszy - w jaki sposób określono grupę interesariuszy oraz zaprezentowanie podziału na interesariuszy głównych i drugorzędnych. Opis potrzeb poszczególnych grup interesariuszy,
 - 1.2. Analizy sytuacji problemowej – przedstawienie z skąd wynika potrzeba realizacji projektu, od kiedy istnieje potrzeba rozwiązania sytuacji problemowej, czy projekt odpowiada na potrzeby interesariuszy tzn. czy potrzeba realizacji danego projektu jest zrozumiała i jasno wynika z problemów i niedogodności, które problemy wybrano do rozwiązania przez projekt,
 - 1.3. Analizy celów projektu – przekształcenie potrzeby i problemów społeczności na cele projektu. Cele powinny:

- a) jasno wskazywać, jakie korzyści społeczno-gospodarcze można osiągnąć dzięki wdrożeniu projektu,
 - b) być logicznie powiązane ze sobą (w przypadku, gdy w ramach projektu realizowanych jest jednocześnie kilka celów),
 - c) na tyle, na ile to możliwe należy je skwantyfikować, poprzez określenie wartości bazowych i docelowych oraz wskazać metodę pomiaru poziomu ich osiągnięcia,
 - d) być logicznie powiązane z ogólnymi celami właściwych funduszy, tj. wymagane jest określenie zbieżności celów projektu z celami realizacji danego działania / priorytetu programu.
2. Identyfikację projektu – składającą się z:
- 2.1. Analizy wariantów realizacji projektu - analiza wariantów projektu powinna doprowadzić do wyboru właściwej identyfikacji zakresu projektu oraz wyboru najbardziej opłacalnego rozwiązania technicznego. Minimalny zakres analizy obejmuje dwa warianty: wariant bez realizacji projektu z kontynuacją dotychczasowej działalności oraz wariant z projektem.
 - 2.2. Analizy wykonalności, analizy popytu i analizy opcji - celem tej części opracowania będzie wykazanie, że wybrany wariant projektu reprezentuje najlepsze spośród wszelkich możliwych rozwiązań poprzez przeprowadzenie analizy wykonalności, popytu i opcji.
 - 2.3. Potencjału do realizacji wybranego wariantu projektu (Lidera i Partnera projektu)
 - 2.3.1. Potencjału instytucjonalnego - w tym podrozdziale należy opisać zdolności instytucjonalne do wykonania projektu. Zdolności instytucjonalne odnoszą się do posiadania lub wynajmu odpowiedniej struktury organizacyjnej i procedur, które zapewniają skuteczną realizację projektu. Jeśli struktura organizacyjna i procedury nie są jeszcze dostępne, należy określić sposób, w jaki zostaną one dostosowane do wymagań projektu, aby umożliwić sprawną realizację projektu
 - 2.3.2. Potencjału kadrowego - należy przedstawić zespół projektowy, który jest odpowiednio dopasowany do zakresu zadań w projekcie i umożliwia sprawną realizację. Jeżeli zespół projektowy nie został jeszcze sformowany, należy opisać, kto będzie go tworzyć i jak będzie funkcjonować. Należy również uwzględnić zespoły zewnętrzne, które zostaną zaangażowane do wykonania projektu, takie jak np. firma doradcza do prowadzenia rozliczeń projektowych.
 - 2.3.3. Potencjału technicznego - należy przedstawić uwarunkowania związane z realizacją planowanego projektu, które wynikają z dokumentów strategicznych, przepisów prawnych oraz aspektów środowiskowych, geologicznych i geotechnicznych. Ważne jest wskazanie, jak projekt odnosi się do istniejących dokumentów strategicznych, aby pokazać, że problemy, które ma rozwiązać projekt oraz narzędzia, które zostaną w tym celu wykorzystane, są zgodne z założeniami tych dokumentów
 - 2.4. Charakterystykę wybranego wariantu realizacji projektu –ma zawierać zwięzłą i jednoznaczną informację na temat całościowej koncepcji i logicznych ram projektu. Muszą zostać uwzględnione następujące kwestie:

- a) zarys i ogólny charakter projektu, tj. prezentację projektu jako przedmiotu przedsięwzięcia wraz z opisem (w przypadku zakupu sprzętu należy zamieścić wykaz sprzętu), całkowitym kosztem inwestycji, w tym całkowitym kosztem kwalifikowalnym, lokalizacją projektu – należy wskazać wszystkie numery działek objęte projektem oraz numery ksiąg wieczystych, itd.,
- b) w przypadku projektów infrastrukturalnych należy dokonać analizy projektu w kontekście całego układu infrastruktury, tj. funkcjonalne i rzeczowe powiązania między danym projektem a istniejącą infrastrukturą,
- c) sposób oszacowania poszczególnych kosztów (w przypadku kosztów uproszczonych tj. kwot ryczałtowych, koszty muszą być opisane w sposób umożliwiający oceniającemu sprawdzenie, czy koszty są kwalifikowalne, racjonalne i efektywne. Istotnym jest zatem, aby w uzasadnieniu kosztów Wnioskodawca przedstawił m.in. informacje pozwalające na weryfikację racjonalności (rynkowości) zaplanowanych kosztów, np. poprzez analizę stron internetowych, informacje o przeanalizowanych ofertach (min. 3 dokumenty potwierdzające rozeznanie rynku). Przedstawione przez Wnioskodawcę koszty nie mogą odbiegać od cen rynkowych. Kwota ryczałtowa musi stanowić średnią z 3 przedstawionych dokumentów potwierdzających rozeznanie rynku (należy wskazać adresy stron internetowych bądź załączyć dokumenty).

2.5. Zgodności wybranego wariantu z kryteriami wyboru projektów współfinansowanych z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027, w tym:

2.5.1. Kryteriami horyzontalnymi - należy wykazać zgodność sposobu realizacji i zakresu projektu z: Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r., Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r., klauzulą antydyskryminacyjną i innymi zasadami wymienionymi w wytycznych jeżeli dotyczą projektu.

2.5.2. Pozostałymi kryteriami oceny projektu wynikającymi z Regulaminu wyboru projektów - należy odnieść się do pozostałych warunków określonych w kryteriach wyboru (zgodnie z Kartą z definicjami kryteriów wyboru projektów), na podstawie których dokonywana będzie ocena dofinansowania danego projektu.

2.5.3. Dodatkowymi informacjami niezbędnymi do oceny projektu - należy w tym miejscu udzielić odpowiedzi na następujące przykładowe pytania: Jaka będzie struktura organizacyjna projektu po jego realizacji w okresie trwałości (przez co najmniej 5 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta), tj. wskazanie podmiotu odpowiedzialnego za zarządzanie wytworzonymi w ramach projektu środkami trwałymi, opis mechanizmu prawnego regulującego zarządzanie oraz sposób jego finansowania, rozliczeń związanych z kosztami zarządzania i korzystania z ww. środków.

3. Analizę finansową, której częścią jest:

3.1. Analiza finansowa - część rachunkowa wymagająca uzupełnienia w oparciu o dane z dokumentacji stanowiąca załącznik do Biznesplanu w formie arkusza

kalkulacyjnego w formacie xlsx, który zawiera tabele oraz wyliczenia do analizy finansowej (arkusze: „Założenia”, „Nakłady”, „Przepływy”, „Efektywność” oraz „Trwałość”). Celem analizy finansowej jest: weryfikacja źródeł finansowania i trwałości finansowej projektu.

- Część składana w formie arkusza kalkulacyjnego
- 1) Źródła finansowania wydatków projektu
 - 2) Kalkulacja przychodów
 - 3) Kalkulacja kosztów operacyjnych
 - 4) Warianty rozwoju gospodarczego Polski
 - 5) Analiza finansowej opłacalności inwestycji (finansowy zwrot z inwestycji) - FNPV/C i FRR/C
 - 6) Analiza stabilności finansowej projektu
 - 7) Analiza trwałości finansowej Wnioskodawcy (z wyłączeniem JST)

3.2. Analiza finansowa - część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji należy:

- a) opisać źródła finansowania wkładu własnego;
- b) opisać źródła finansowania kosztów operacyjnych, jeśli nie zostaną w pełni pokryte z przychodów generowanych przez projekt;
- c) przedstawić na podstawie bilansu jednostki lub innych dokumentów księgowych (lub bankowych), wartość środków pieniężnych oraz wartość należności na koniec kwartału poprzedzającego kwartał złożenia wniosku o dofinansowanie.

Analizę finansową należy przygotować minimum w oparciu o wytyczne obowiązujące dla programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027.

4. Analiza kosztów i korzyści

4.1. Analiza ekonomiczna - część rachunkowa wymagająca uzupełnienia w oparciu o dane z dokumentacji stanowiąca załącznik do Biznesplanu w formie arkusza kalkulacyjny w formacie xlsx. Należy dokonać oceny ekonomicznej efektywności inwestycji zawartej w arkuszu kalkulacyjnym stanowiącym załącznik do Biznesplanu. Powinny zostać uwzględnione wszystkie możliwe efekty środowiskowe, korzyści ekonomiczne oraz społeczne korzyści i koszty. Analizę kosztów i korzyści należy przeprowadzić w formie analizy ekonomicznej, tj. w drodze skorygowania wyników analizy finansowej o efekty fiskalne, efekty zewnętrzne oraz ceny rozrachunkowe (zgodnie z Podrozdział 7.1 pkt. 7-9 Wytycznych MFiPR). Podstawą do przeprowadzenia analizy ekonomicznej są przepływy środków pieniężnych określone w analizie finansowej.

Analiza ekonomiczna powinna zostać przeprowadzona w cenach stałych, przyjmując rekomendowaną społeczną stopę dyskontową (społeczny wskaźnik waloryzacji) na poziomie 3%.

4.2. Analiza kosztów i korzyści (część opisowa podsumowująca wyniki kalkulacji) Należy opisać wszystkie korzyści generowane przez projekt, dla których nie można przypisać wartości pieniężnych. Powinny zostać opisane wyniki otrzymane w arkuszu kalkulacyjnym, należy potwierdzić, że:

- a) Ekonomiczna bieżąca wartość netto inwestycji (ENPV) jest większa od zera;
- b) Ekonomiczna stopa zwrotu (ERR) przewyższa przyjętą stopę dyskontową;

c) Wskaźnik zdyskontowanych korzyści do zdyskontowanych kosztów (B/C), jest większy od jedności.

Analizę kosztów i korzyści należy przygotować minimum w oparciu o wytyczne obowiązujące dla programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027

5. Analiza wrażliwości - ma na celu wskazanie, jak zmiany w wartościach zmiennych krytycznych projektu wpłyną na wyniki analiz przeprowadzonych dla projektu, a w szczególności na wartość wskaźników efektywności finansowej i ekonomicznej projektu (w szczególności FNPV/C, FNPV/K oraz ENPV) oraz trwałość finansową.

6. Pomoc publiczna:

6.1. Pomoc publiczna część rachunkowa wymagająca uzupełnienia w oparciu o dane z dokumentacji stanowiąca załącznik do Biznesplanu w formie arkusza kalkulacyjnego w formacie xlsx. Należy wypełnić arkusz kalkulacyjny w części dotyczącej pomocy publicznej.

część składana w formie
arkusza kalkulacyjnego

- 1) Źródła finansowania projektu - część objęta pomocą publiczną/ de minimis
- 2) Źródła finansowania projektu - część nieobjęta pomocą publiczną/ de minimis
- 3) Dane Wnioskodawcy
- 4) Dane przedsiębiorstw powiązanych
- 5) Dane przedsiębiorstw partnerskich
- 6) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA a. definicji wspólnotowej
- 7) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA b. definicji wspólnotowej
- 8) Analiza trudnej sytuacji ekonomicznej - PRZESŁANKA e. definicji wspólnotowej

6.2. Pomoc publiczna - część opisowa, w której należy przedstawić dane z arkusza kalkulacyjnego dot. pomocy publicznej oraz odpowiedzieć na pytania występujące we wzorze Biznesplanu, zgodnego z wytycznymi obowiązującymi dla programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027.

6.2.1. Analiza występowania pomocy publicznej (lub de minimis) w projekcie

6.2.2. Odniesienie do spełnienia przesłanek trudnej sytuacji ekonomicznej

6.2.3. Wybór przeznaczenia pomocy publicznej /de minimis (jeśli dotyczy)

Każdy z wymienionych wyżej punktów musi być opisany w sposób ułatwiający proces oceny opracowanego dokumentu zgodnie z kryteriami wyboru projektów dla Priorytetu 11 Turystyka i Kultura Działania 11.3 Szlaki turystyczne programu regionalnego na lata 2021-2027 Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur
<https://funduszeuropejskie.warmia.mazury.pl/>