

Załącznik nr 1 do Ogłoszenia

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA – CZĘŚĆ NR 5

Przedmiotem zamówienia jest zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia pn. „**Sporządzanie rachunku przepływu środków pieniężnych (cashflow) i jego wykorzystanie w ocenie kondycji finansowej**” realizowanego na podstawie umowy numer POWR.03.05.00-00Z203/18-00 zawartej w dniu 10 czerwca 2019 roku pomiędzy Narodowym Centrum Badań i Rozwoju a Akademią Ignatianum w Krakowie, o realizację i finansowanie projektu wdrożeniowego pn. „Zintegrowany Program Rozwoju Uczelni” w ramach konkursu nr POWR.03.05.00-IP.08-00-PZ203/18.

Kod CPV (nazwa kodu) 800000000-4 usługi edukacyjne i szkoleniowe

Odbiorcy szkolenia:

Szkolenie adresowane jest do kadry administracyjnej Akademii Ignatianum w Krakowie.

Cel szkolenia:

Głównym celem szkolenia jest uzyskanie wiedzy przez uczestników na temat zasad sporządzania rachunku przepływu środków pieniężnych (cashflow). Uczestnik szkolenia winien uzyskać wiedzę na temat oceny kondycji finansowej podmiotów gospodarczych, w tym uczelni wyższych.

Forma szkolenia:

Szkolenie powinno być prowadzone jako wykład z elementami praktycznymi. Powinno obejmować także praktyczne ćwiczenia w zakresie tematyki objętej niniejszym szkoleniem.

Rodzaj szkolenia:

Zajęcia warsztatowe

Zasady organizacji szkoleń, liczba uczestników oraz planowany termin ich przeprowadzenia:

Zamawiający przewiduje organizację 8 godzin dydaktycznych dla 2 osób (w ramach grupy liczącej do 15 osób) z zakresu **Sporządzania rachunku przepływu środków pieniężnych (cashflow) i jego wykorzystania w ocenie kondycji finansowej** (1h dydaktyczna = 45 minut). Zajęcia prowadzone będą w systemie: od poniedziałku do piątku z wyłączeniem dni ustawowo wolnych od pracy w godzinach 7.30 – 15.30.

Liczba uczestników/ ek: 2.

Planowany termin realizacji szkoleń: luty 2020 r. – 30 czerwiec 2020 r.

Termin szkolenia (data) zostanie ustalony na zasadach i w trybie przewidzianych w umowie. *

Język prowadzenia zajęć:

Polski

Miejsce szkolenia:

Szkolenie będzie odbywać się na terenie Krakowa.

Zapewnienie sali szkoleniowej leży po stronie Wykonawcy, w tym koszty jej zapewnienia (np. wynajęcia) ponosi Wykonawca.

Sala szkoleniowa powinna:

1. być wyposażona w stoliki, krzesła, tablicę/ flipchart i projektor;
2. dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych;
3. znajdować się w miejscu dobrze skomunikowanym na terenie Krakowa

Program szkolenia:

1. Założenia koncepcyjne prowadzenia ksiąg rachunkowych w Polsce z uwzględnieniem prawa podatkowego:
 - prawo podatkowe a prawo bilansowe w polskich realiach gospodarczych - analiza porównawcza, krajowe standardy rachunkowości,
 - obligatoryjność i zakres wykorzystania MSR/MSSF.
2. Rachunek przepływów środków pieniężnych (CF) jako element sprawozdania finansowego:
 - obligatoryjność i fakultatywność sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych,
 - terminarz sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych,
 - zeznanie podatkowe a rachunek przepływów środków pieniężnych,
 - ogłaszanie i publikowanie rachunku przepływów środków pieniężnych.
3. Wyodrębnianie typów działalności w rachunku przepływów środków pieniężnych:
 - typy działalności w rachunku przepływów środków pieniężnych a pozostałe elementy sprawozdania finansowego;
 - działalność operacyjna, działalność inwestycyjna, działalność finansowa.
4. Praktyczne aspekty sporządzania rachunku z przepływów środków pieniężnych:
 - założenia podstawowe;
 - niezbędne dane dodatkowe potrzebne do sporządzenia CF;
 - wyodrębnianie rodzajów przepływów środków pieniężnych (działalność operacyjna, inwestycyjna, finansowa);
 - analiza odsetek i różnic kursowych z różnych typów działalności;
 - wynik na sprzedaży aktywów a sporządzanie CF;
 - rozrachunki, rezerwy i dotacje w sporządzaniu CF;

- podatki bezpośrednie i pośrednie oraz zaliczki w prezentacji CF;
- wersja pośrednia i bezpośrednia CF - analiza porównawcza;
- przykład rachunku przepływów środków pieniężnych w wersji bezpośredniej i pośredniej.

5. Rachunek przepływów pieniężnych w ocenie kondycji finansowej:

- wykorzystanie w ocenie rentowności,
- analiza płynności na podstawie CF,
- zadłużenie a przepływy środków pieniężnych,
- statyczna i dynamiczna ocena płynności.

Materiały informacyjne:

1. Opracowanie szczegółowego programu szkolenia uwzględniającego cel szkolenia (proponowany zakres, specyfikę uczestników, analizę potrzeb).
2. Opracowanie niezbędnych materiałów dydaktycznych w języku polskim. Ilość stron materiałów szkoleniowych uzależniona od wykładowcy. W skład materiałów szkoleniowych mogą wchodzić dodatkowe, niezbędne z punktu widzenia Wykonawcy materiały.
3. Przeprowadzenia na początku i końcu szkolenia ankiety (przygotowanej w wersji elektronicznej lub papierowej przez Wykonawcę szkolenia) dotyczącej indywidualnej oceny szkolenia przez każdego z uczestników/uczestniczek i przekazania tych ankiet oraz zestawionych wyników do Zamawiającego, co najmniej w wersji papierowej; wraz z przekazaniem praw autorskich.
4. Na materiałach szkoleniowych, testach powinna znaleźć się informacja, iż szkolenie jest współfinansowane z Unii Europejskiej zgodnie z aktualnymi na dzień przeprowadzenia szkolenia Wytycznymi oraz zasadami promocji Projektu. Stosowne logotypy mailowo przekaże Zamawiający po zawarciu umowy.

Informacje organizacyjne:

1. Zamawiający przeprowadzi rekrutację na szkolenie i dostarczy listę uczestników minimalnie 3 dni przed rozpoczęciem szkolenia.
2. Zapłata za wykonanie usługi nastąpi po wykonaniu usługi w terminie do 30 dni od daty otrzymania przez Zamawiającego prawidłowej faktury VAT lub prawidłowego rachunku. Nie przewiduje się zaliczek.
3. W przypadku braku możliwości realizacji szkolenia w wyznaczonym terminie, Wykonawca zobowiązany jest do wyznaczenia innego terminu zajęć w uzgodnieniu z Zamawiającym na zasadach i w trybie przewidzianym w umowie.*
4. Zamawiający nie przewiduje organizacji cateringu.

Test końcowy i zaświadczenia dla uczestników szkolenia:

Szkolenie zostanie zakończone testem końcowym (minimum zaliczenia przez uczestnika testu to 51% maksymalnej liczby punktów).

Wykonawca jest zobowiązany do przygotowania wzoru zaświadczenia, na którym powinna znaleźć się informacja, iż szkolenie są współfinansowane z Unii Europejskiej zgodnie z aktualnymi na dzień przeprowadzenia szkolenia. Wytocznymi oraz zasadami promocji Projektu), przedłożenia do akceptacji Zamawiającemu w terminie nie później niż przed rozpoczęciem realizacji danego szkolenia, a następnie dostarczenia Zamawiającemu zaświadczeń (razem z dokumentacją szkolenia).

Dokumentacja związana z realizacją kursu:

Wykonawca zobowiązany będzie do przekazania Zamawiającemu dokumentów w terminie **do 5 dni roboczych** od dnia zakończenia **szkolenia**, a w szczególności:

1. Oryginału list obecności, która powinna być egzekwowana przez Wykonawcę na każdym szkoleniu,
2. Oryginału listy odbioru zaświadczeń ukończenia szkolenia,
3. Oryginału potwierdzenia odbioru materiałów szkoleniowych,
4. Jednego kompletu materiałów szkoleniowych,
5. Oryginału ankiet oceniających przeprowadzonych wśród uczestników zajęć,
6. Oryginałów oraz kopii zaświadczeń wydanych osobom, które ukończyły szkolenie

Niedotrzymanie ww. terminu Zamawiający uzna jako nienależyte wykonywanie przedmiotu umowy.

Przekazanie Zamawiającemu powyższych dokumentów stanowi podstawę do sporządzenia protokołu odbioru. Protokół stanowi podstawę do przyjęcia rachunku/faktury od Wykonawcy.

**wzór umowy stanowi załącznik nr 1B do Ogłoszenia o zamówieniu*