

Громадська організація "Український незалежний центр політичних досліджень" створена та діє у відповідності з Конституцією України, Законом України "Про громадські об’єднання", іншими законодавчими актами. Головною метою Організації є здійснення та захист прав і свобод та задоволення суспільних, зокрема економічних, соціальних, культурних, екологічних, освітніх та інших інтересів, в тому числі сприяння незворотності демократичних перетворень в Україні шляхом просування цінностей і процедур демократії в поле публічної політики та управління.

**Технічне завдання для розробки просвітницьких матеріалів для підвищення обізнаності стейкхолдерів про запропоновані зміни в сфері оподаткування ОГС та благодійної діяльності**

1. Загальною метою робіт є реалізація кампанії з просвітництва та адвокації, спрямованої на розв'язання проблем сфери оподаткування ОГС та благодійної діяльності.

Метою є дослідження, спрямоване на збільшення рівня обізнаності про сферу оподаткування громадських організацій, благодійних фондів в Україні та про законодавчі ініціативи, що реалізуються в межах проєкту “Ініціатива секторальної підтримки громадянського суспільства України”[[1]](#footnote-1).

1. Перелік завдань:

● підготовка 7 просвітницьких матеріалів (10 - 15 тис. знаків кожний) для підвищення обізнаності стейкхолдерів про запропоновані зміни в сфері оподаткування ОГС та благодійної діяльності;

● створення інформаційних та ілюстративних матеріалів, що посилять текст підготовлених матеріалів (таблиці, діаграми, графіки тощо).

Дослідницькі завдання для виконання просвітницьких матеріалів:

1. Які зміни в у сфері оподаткування ГО здатні збільшити доступність соціальних послуг для українців.
2. Як збільшити розмір наданої/отриманої цільової та нецільової (матеріальної) благодійної допомоги фізичними особами.
3. Як збільшити обсяги благодійних пожертв від бізнесу та фізичних осіб шляхом створення сприятливих податкових умов.
4. Як спростити умови доступу тяжкохворих осіб до незареєстрованих лікарських засобів.
5. Як сприяти збільшенню обсягів ввезення медичного обладнання благодійними організаціями.
6. Як звільнити від оподаткування ПДФО отриману платником допомогу на лікування, участь у семінарах та тренінгах за ініціативи ГО/БО; витрати на освіту та лікування.
7. Які зміни податкового законодавства сприятимуть розвитку волонтерського руху в Україні.

УНЦПД надає короткий огляд проблеми, що буде висвітлюватись у кожній публікації.

Публікація інформує зацікавлену в тематиці аудиторію; має привернути увагу основних стейкхолдерів (представників органів законодавчої та виконавчої влади, бізнесових структур, фізичних осіб-благодійників, громадських об'єднань тощо); містить ключові висновки; має бути написана просто та зрозуміло.

Структура публікації:

* назва;
* висновок;
* опис ситуації (бажано на прикладі людини без прізвищ, дослідження або фокус-групи; географія; часові рамки);
* пояснення правових норм (за потреби міжнародні стандарти);
* аналітична частина (застосування норм, вплив стандартів та статистики; графічне представлення матеріалу; обґрунтування рішення);
* висновки та рекомендації;
* додатки;
* джерела.

Виконавець повинен протягом усього часу контактувати з відповідальною особою від УНЦПД. Крім цього, виконавець повинен погодити методологію, чернетку матеріалів та пропозиції.

Виконавець забезпечує надання:

1) письмових звітів щодо прогресу виконання технічного завдання за запитом Замовника;

2) фінального звіту за результатами виконання умов контракту.

Літературне редагування, верстка тексту, дизайн і виготовлення візуалізованих даних готується за рахунок Замовника.

3. Очікувані терміни виконання:

Орієнтовний строк виконання дослідження складає 14 тижнів, з поетапною передачею Замовникові всіх матеріалів по мірі готовності з розрахунку 1 матеріал за 2 тижні.

4. Авторські права на продукт дослідження: УНЦПД має всі авторські права на аналітичний документ, підготовлений у цьому дослідженні. Виконавець також має передати Замовнику усі отримані у ході дослідження первинні дані, файли із розрахунками, відповіді державних та приватних юридичних і фізичних осіб.

5. Порядок приймання робіт

Текст надсилається на електронні пошти контактних осіб.

Після перевірки текстів просвітницьких матеріалів на наявність порушень академічної доброчесності відбувається внутрішнє рецензування. Рецензент (рецензенти) призначаються УНЦПД. Тексти оцінюються рецензентами за такими критеріями:

* структура і зміст дослідження;
* переконливе обгрунтування думок, чіткість, послідовність аргументації відповідно до поставленої мети роботи;
* оригінальність/власні думки;
* мова, стиль, використання фахової термінології;
* доказовість;
* джерела.

Кожен критерій оцінюється за шкалою від 1 до 5 балів. Мінімально допустимою оцінкою якості аналітичного матеріалу є 4 бали за кожним із критеріїв оцінювання. Якщо ж оцінка нижча, робота переглядається та висуваються зауваження, які мають бути усунені.

6. Вимоги до виконавця робіт, вимоги до конкурсних пропозицій та порядок визначення переможців конкурсного відбору.

Вимоги до потенційних постачальників послуг:

● суб’єкт господарювання згідно із законодавством України (юридична або фізична особа-підприємець);

● можливість надати рахунок без ПДВ;

● виконавець/ці повинні мати вищу освіту в одній або декількох з наступних сфер: юридична, фінансова, економічна, публічне управління;

● має досвід у підготовці аналітичних документів (аналітичний звіт, дослідження тощо) з податкової тематики;

● володіє знаннями законодавства у податковій сфері.

У результаті конкурсного відбору буде обрано одного постачальника послуг.

Зміст конкурсних пропозицій

Подані заявки мають включати:

1. Резюме виконавця дослідження;
2. Приклад власних публікацій (2 - 3), що стосуються тематики;
3. Документи, що підтверджують реєстрацію юридичної/фізичної особи-підприємця і наявність відповідних КВЕД (витяг з ЄДР, довідка платника єдиного податку тощо);
4. Заповнені Анкета учасника і Таблиця 1.

**Критерії оцінки:**

* досвід підготовки аналітичних матеріалів з тематики оподаткування ОГС та благодійництва  – 45 балів
* вартість пропозиції - 35 балів
* уміння аналізувати дані статистики – 10 балів
* уміння представляти дані в ілюстративний формі – 10 балів
* освіта (бажано юридична, фінансова, економічна, публічне управління) – буде перевагою.

**Вимоги до підготовки конкурсних пропозицій**

Пропозиції учасників конкурсного відбору мають бути надіслані українською мовою. Розцінки за послуги мають бути вказані без додаткових прихованих платежів.

Відбір надавача послуг буде здійснено на конкурсній основі. Рішення щодо переможця прийматиме тендерний комітет, який складається зі спеціалістів УНЦПД на основі оцінки пропозиції по відношенню до інших заявок/пропозицій та базуючись на принципі «ціна-якість».

**Анкета учасника і Таблиця 1 мають бути засвідчені офіційною печаткою заявника (за наявності) та/або підписами офіційних осіб.**

# **Таблиця 1 до інструкції з підготовки пропозицій до конкурсного відбору (тендеру)**

# Будь-ласка, заповніть наведену нижче таблицю

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Критерії | Інформація учасника щодо критерію |
|  | Досвід підготовки аналітичних матеріалів з тематики оподаткування ОГС та благодійництва | *Надати резюме та приклади робіт.* |
|  | Вартість пропозиції | *Надати інформацію.* |
|  | Уміння аналізувати дані статистики | *Надати приклади робіт.* |
|  | Уміння представляти дані в ілюстративний формі | *Надати приклади робіт.* |

Можливість термінового замовлення: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Дата:

*[підпис] [що виступає у якості]*

М.П.

1. Проєкт “Ініціатива секторальної підтримки громадянського суспільства України” фінансується Агентством США з міжнародного розвитку (USAID) та виконується Українським незалежним центром політичних досліджень у консорціумі з ІСАР “Єднання” і Центром демократії та верховенства права. Проєкт націлений на покращення середовища діяльності громадянського суспільства та зміцнення інституційних спроможностей ОГС для підвищення самозарадності громадського сектору. [↑](#footnote-ref-1)