**Szczegółowy Opis Przedmiotu Zamówienia**

**Przygotowanie ekspertyzy: *Zrównoważone inwestycje – opracowanie metodologii szacowania skali zrównoważonych inwestycji w gospodarce***

1. **Kontekst i uzasadnienie**

Kwestia finansowania zrównoważonego rozwoju, czy też zrównoważonego inwestowania, zyskuje na znaczeniu na świecie, w Europie, a także w Polsce. Szereg globalnych inicjatyw, tj. ramy polityki w zakresie klimatu i energii do roku 2030, Porozumienie paryskie i Agenda 2030 na rzecz zrównoważonego rozwoju, czy inicjatywy unijne, jak np. Europejski Zielony Ład i klasyfikacja zrównoważonych środowiskowo działalności gospodarczych (tzw. taksonomia UE) rzuciły nowe światło na kwestie klimatyczne i cele środowiskowe. Chcąc osiągnąć te cele, zgodnie z wyliczeniami Komisji Europejskiej w bieżącym dziesięcioleciu Europa będzie potrzebować dodatkowych inwestycji w wysokości 350 mld EUR rocznie, a ponadto będzie potrzebować 130 mld EUR na osiągnięcie innych celów środowiskowych. Skala inwestycji wykracza poza możliwości sektora publicznego.

Jak słusznie podkreśla Komisja Europejska, sektor finansowy ma kluczową rolę do odegrania w przejściu do bardziej zrównoważonej gospodarki. Ogromne sumy kapitału prywatnego mogą być zmobilizowane w kierunku zrównoważonych inwestycji.

Pod pojęciem zrównoważonych inwestycji należy rozumieć inwestycje w przedsięwzięcia zgodne z ideą zrównoważonego rozwoju, które są dokonywane z uwzględnieniem kryteriów środowiskowych, społecznych i dotyczących ładu korporacyjnego (tzw. czynników ESG). Ich celem oprócz zysku finansowego jest także generowanie pozytywnego oddziaływania na społeczeństwa.

Zrównoważone inwestycje to zjawisko ostatnich kilku lat w skali globalnej, a zwłaszcza w obliczu wyzwań związanych ze zmianami klimatu i potrzeby realizacji tzw. „zielonych” inwestycji. Wydaje się nieuniknione, że inwestowanie zrównoważone, w tym w oparciu m.in. o czynniki ESG, będzie odgrywać coraz bardziej istotną rolę również w Polsce.

Inwestycje w zieloną gospodarkę nie spowalniają wzrostu gospodarczego, lecz pozwalają na efektywniejszą realizację celów klimatycznych i środowiskowych. Świadczy o tym m.in. fakt, że w 2021 r. w związku z odbudową gospodarczą po pandemii Covid-19 w Polsce 13,5 mld EUR zostało przeznaczonych na inwestycje wspomagające zieloną transformację.

Jednak jedną z głównych barier w oszacowaniu realnej skali zrównoważonych inwestycji w gospodarce jest brak jasnej metodologii, która umożliwiałaby dokonywanie ich pomiaru w Polsce, w tym z rozróżnieniem na sektory instytucjonalne czy poszczególne gałęzie gospodarki.

W tym kontekście niezbędne wydaje się stworzenie metodologii, która pozwalałaby na monitorowanie skali zrównoważonych inwestycji w polskiej gospodarce, w tym zielonych inwestycji, które powinny spełniać kryteria określone w rozporządzeniu (UE) 2020/852 ws. taksonomii.

Od 1.01.2022 r. państwa członkowskie, UE i uczestnicy rynku finansowego muszą przestrzegać nowych wymagań klasyfikacyjnych na mocy aktu delegowanego określającego techniczne kryteria kwalifikacji dla celów związanych z klimatem – Cel 1: łagodzenie zmian klimatu i Cel 2: adaptacja do zmian klimatu. Z kolei od 1.01.2023 r. powinny zacząć obowiązywać techniczne kryteria kwalifikacji dla pozostałych celów środowiskowych taksonomii – Cel 3: zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich; Cel 4: przejście na gospodarkę o obiegu zamkniętym; Cel 5: zapobieganie zanieczyszczeniu i jego kontrola; Cel 6: ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów – jeżeli odpowiedni akt delegowany zostanie przyjęty w terminie.

W związku z powyższym, dążenie do wypracowania metodologii z zestawem konkretnych wskaźników, które pozwalałyby m.in. na monitorowanie poziomu inwestycji pod kątem chociażby spełniania celów taksonomii jest ważnym wyzwaniem, na które w perspektywie kolejnych lat powinna być również gotowa statystyka publiczna. Pod pojęciem inwestycji należy rozumieć nakłady na środki materialne oraz niematerialne.

W przypadku środowiskowego wymiaru zrównoważonego rozwoju, wiarygodne i porównywalne dane dotyczące wydatków związanych z ochroną środowiska i przeciwdziałaniem zmianom klimatu są kluczowe dla instytucji finansowych (w tym banków centralnych i nadzorców finansowych), inwestorów i decydentów (administracji rządowej i samorządowej) w procesie oceny ryzyka dla stabilności finansowej, wyceny i zarządzania ryzykiem związanymi ze zmianą klimatu i wykorzystania możliwości wynikających z przejścia do gospodarki niskoemisyjnej. Są one konieczne także dla oceny postępów w osiąganiu celów klimatycznych, zarówno tych globalnych, europejskich, jak i krajowych.

W przypadku gospodarczego i społecznego wymiaru zrównoważonego rozwoju, pomiar zrównoważonych inwestycji powinien się opierać na Celach Zrównoważonego Rozwoju (SDGs), a zwłaszcza adresować Cele, na które największy wpływ ma biznes, tj. SDG 3 (dobre zdrowie i jakość życia), SDG 4 (dobra jakość edukacji), SDG 5 (równość płci), SDG 8 (wzrost gospodarczy i godna płaca), SDG 9 (innowacyjność, przemysł, infrastruktura), SDG 12 (odpowiedzialna produkcja i konsumpcja). Ponadto, pomiar powinien także w miarę możliwości uwzględniać koncepcję tzw. taksonomii społecznej wypracowywanej na forum UE, której celem byłoby wspieranie przedsiębiorstw w dokonywaniu inwestycji mających pozytywny wpływ na realizację celów społecznych.

1. **Cel projektu**

Celem projektu jest wypracowanie metodologii pomiaru zrównoważonych inwestycji zgodnie z obowiązującym prawem w Polsce i UE. Ponadto, metodologia powinna mieć charakter rozwojowy i uwzględniać przyszłe zmiany trendów w sektorze zrównoważonych inwestycji, ze szczególnym uwzględnieniem postanowień środowiskowej taksonomii, a także wypracowywanej na forum UE społecznej taksonomii.

Przedmiotowa ekspertyza ma wesprzeć Ministerstwo Rozwoju i Technologii w gromadzeniu informacji oraz formułowaniu wniosków i ocen na temat zrównoważonych inwestycji w Polsce oraz promocji tego tematu.

**Szczegółowy zakres wsparcia w ramach ekspertyzy:**

1. **Opracowanie metodologiczne, które powinno zawierać:**

* opis technik i metod badawczych wykorzystanych do przygotowania opracowania,
* informację dotyczącą źródeł danych, za pomocą których można będzie dokonywać pomiaru zrównoważonych inwestycji (np. dane GUS i innych instytucji publicznych, dane cząstkowe ze sprawozdań przedsiębiorstw), częstotliwości publikacji danych (np. roczne, kwartalne) oraz sposobów ich pozyskiwania (np. dane publicznie dostępne, za opłatą);
* propozycję pięciu podstawowych wskaźników służących do oceny skali zrównoważonych inwestycji w polskiej gospodarce w podziale na sektory instytucjonalne (publiczny, prywatny) oraz na wybrane gałęzie gospodarki (np. wg sekcji PKD) wraz z uzasadnieniem wyboru, w tym pozwalające na oszacowanie: 1) wartości zaangażowanego kapitału w działalność inwestycyjną o zrównoważonym charakterze (m.in. w formie nakładów brutto na środki trwałe), 2) skali zatrudnienia w tych działalnościach, 3) stopy zwrotu zrównoważonych inwestycji, 4) udziału zrównoważonych inwestycji w PKB (w ujęciu %), 5) wykorzystania zewnętrznych źródeł finansowania zrównoważonych inwestycji (w tym środków unijnych);
* propozycję zestawu wskaźników służących do pomiaru wpływu inwestycji w Polsce na gospodarczy (max. 30 wskaźników), społeczny (max. 15 wskaźników) i środowiskowy (max. 60 wskaźników) wymiar zrównoważonego rozwoju (w przypadku wymiaru środowiskowego wskaźniki powinny adresować cele środowiskowe określone w taksonomii; w przypadku wymiaru gospodarczego i społecznego wskaźniki powinny m.in. uwzględniać prace na forum UE w zakresie wypracowania tzw. społecznej taksonomii, a także adresować wybrane SDGs);
* rozbudowanie zestawu wskaźników o wymiar umożliwiający dokonywanie pomiaru zrównoważonych inwestycji w Polsce z inwestycjami w krajach UE-27 (np. udział zrównoważonych inwestycji ogółem, z podziałem na sektory instytucjonalne oraz rodzaje zrównoważonych inwestycji wg wymiaru gospodarczego, społecznego, środowiskowego);
* pogłębioną analizę danych w obszarze tendencji inwestycyjnych o charakterze zrównoważonym dla sektorów instytucjonalnych;
* rekomendacje, w jaki sposób w oparciu o opracowanie metodologiczne będzie można stworzyć praktyczne narzędzie do pomiaru zrównoważonych inwestycji.

Informacje w nawiasach mają charakter pomocniczy. Wykonawca przedstawiając opis realizacji zamówienia na potrzeby zgłoszenia może uzupełniać te informacje, doszczegółowić je lub odrzucić. Odrzucenie wymaga uzasadnienia.

**Sposób realizacji zadania:**

I etap – przedłożenie koncepcji i zakresu jednolitego opracowania zawierającego:

* propozycję podejścia metodologicznego
* wskazanie podstawowych źródeł danych
* propozycję układu opracowania metodologicznego i zawartości jego poszczególnych części
* propozycję listy wskaźników służących monitorowaniu skali zrównoważonych inwestycji (min. 3 wskaźniki w każdej z kategorii tj. wymiar gospodarczy, społeczny i środowiskowy);
* propozycję uzasadnienia wyboru wskaźników do monitorowania skali zrównoważonych inwestycji;

II etap – wykonanie przykładowej analizy w celu weryfikacji metodologii bazując na jednej np. sekcji PKD lub gałęzi gospodarki dla sektorów instytucjonalnych.

III etap – przygotowanie finalnej wersji metodologii.

**Sposób prezentacji wyników**

1. Opracowanie metodologiczne, w formie pliku Word, o objętości do ok. 100 stron, format A4 (czcionka Arial 10; interlinia 1,0) wraz z tabelami i wykresami zajmującymi ok. 20-30% objętości opracowania.

**Struktura opracowania metodologicznego:**

* synteza opracowania – główne tezy;
* spis treści;
* wprowadzenie;
* techniki i metody badawcze zastosowane w opracowaniu;
* źródła danych do pomiaru zrównoważonych inwestycji;
* analiza wskaźników do pomiaru zrównoważonych inwestycji;
* analiza danych pod kątem tendencji inwestycyjnych o zrównoważonym charakterze;
* wnioski i rekomendacje.

Opracowanie będzie przedłożone w formie umożliwiającej jego publikację bez dodatkowych prac redakcyjnych. Wykonawca dostarczy materiał końcowy w wersji elektronicznej na adres [Agenda2030@mrit.gov.pl](mailto:Agenda2030@mrit.gov.pl) oraz w wersji papierowej (2 egz.).

Wszystkie produkty analizy powinny zostać przekazane Zamawiającemu w formie edytowalnej umożliwiającej skład.

**Harmonogram realizacji analizy**

Wykonawca zobowiązany jest do stałej roboczej współpracy z Zamawiającym.

Od Wykonawcy oczekuje się sprawnej i terminowej realizacji zamówienia oraz współpracy z Zamawiającym.

Przygotowanie finalnej wersji metodologii, o której mowa w etapie III, powinno nastąpić najpóźniej 90 dni kalendarzowych od dnia zawarcia umowy.

**Miejsce oraz termin składania ofert**

Oferty należy składać drogą elektroniczną na adres [Agenda2030@mrit.gov.pl](mailto:Agenda2030@mrit.gov.pl) do 29 lipca 2022 r.

Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane. Po otrzymaniu i przeanalizowaniu ofert Zamawiający skontaktuje się z wybranym Wykonawcą. W toku oceny ofert Zamawiający może żądać od oferentów wyjaśnień dotyczących treści złożonych ofert. Zamawiający zastrzega sobie prawo do negocjacji warunków oferty, a także rezygnacji z zamówienia bez podania przyczyny.

**Kryteria wyboru oferty**

Przy wyborze oferty Zamawiający zweryfikuje wszystkie nadesłane w terminie oferty, biorąc pod uwagę następujące kryteria:

1. **cena** (25%)

Najniższa zaproponowana cena (NC) uzyska 25 pkt. Dalsze w kolejności oferowane ceny (OC) uzyskiwać będą punkty zgodnie z następującym wzorem: NC/OC \* 25. Punkty będą zaokrąglane do pełnych liczb całkowitych.

2. **opis sposobu realizacji ekspertyzy** (40%) – zaproponowane przez wykonawcę podejście do tematu, uwzględniające wszystkie elementy wymienione w opisie zamówienia („Szczegółowy zakres wsparcia w ramach ekspertyzy”) oraz propozycje uwzględnienia kwestii dodatkowych. Maksymalnie można uzyskać **40 pkt.**

Oferent powinien odnieść się do każdego punktu wskazanego w części „Szczegółowy zakres wsparcia w ramach ekspertyzy” opisując, w jaki sposób zamierza odpowiedzieć na dane zagadnienie (np. ogólna informacja o proponowanej zawartości rozdziału, źródła, metodologia, z jakiej zamierza skorzystać). Dopuszczalne jest wskazanie, że realizacja danego punktu, czy też jego elementów nie jest zasadna, wówczas oferent powinien uzasadnić takie stanowisko. Za odniesienie się do każdego z zagadnień oferent otrzyma łącznie **15 pkt.** Brak odniesienia obniża ocenę o 3 pkt. za każde zagadnienie, do którego brakuje odniesienia.

Punkty **0-25** zostaną przydzielone w ramach oceny opisu sposobu realizacji ekspertyzy za realność wykonania zamówienia zgodnie z opisem oferenta, adekwatność zaproponowanego sposobu analizy, unikalność metod i źródeł, inicjatywę oferenta w postaci zaproponowanych dodatkowych zagadnień badawczych.

3. **Wiedza i** **doświadczenie zespołu badawczego oferenta w realizacji podobnych zamówień** (35%)

Maksymalna liczba punktów do zdobycia to 35. Podane wartości dotyczące liczby opracowanych analiz/publikacji to łączna suma analiz/publikacji opracowanych przez wszystkich członków zespołu. Oferent powinien wskazać tytuły opracowań, liczbę stron, miejsce i datę publikacji (np. nazwa czasopisma) lub podmiot, na rzecz którego zostało zrealizowane dane opracowanie. Członek zespołu powinien być samodzielnym autorem lub jednym z członków zespołu realizujących opracowanie.

*Sposób punktowania:*

Oferent przekaże listę członków zespołu badawczego wraz z informacją o ich wykształceniu oraz aktualnym miejscu pracy. Jeśli przynajmniej jeden z członków zespołu posiada stopień lub tytuł naukowy z dziedziny ekonomii oferta otrzymuje **7 pkt. Dodatkowo premiowane będzie doświadczenie w tworzeniu metodologii – 4 pkt.**

Przy czym brak listy spowoduje dyskwalifikację oferty.

Wykonanie od trzech do czterech analiz dotyczących polskiej gospodarki, szczególnie z zakresu funkcjonowania sektora przedsiębiorstw, rynków finansowych, oddziaływania środowiska na sektor przedsiębiorstw, wpływu czynników ESG na gospodarkę o objętości co najmniej 25 str. na rzecz organów administracji rządowej, samorządowej, organizacji zrzeszającej przedsiębiorców lub spółki zatrudniającej co najmniej 50 pracowników. Analizy zostały wykonane w okresie 1 stycznia 2018 – 31 maja 2022 – **6 pkt**

Wykonanie co najmniej pięciu analiz, o których mowa powyżej – **9 pkt**

Wykonanie od dwóch do trzech analiz dotyczących zrównoważonych inwestycji o objętości co najmniej 20 str. na rzecz organów administracji rządowej, samorządowej, organizacji zrzeszającej przedsiębiorców lub spółki zatrudniającej co najmniej 50 pracowników. Analizy zostały wykonane w okresie 1 stycznia 2018 – 31 maja 2021– **5 pkt**

Wykonanie co najmniej czterech analiz, o których mowa powyżej – **8 pkt**

Opublikowanie co najmniej trzech artykułów lub publikacji z obszaru zrównoważonego finansowania w okresie 1 stycznia 2019 – 31 maja 2022 – **7 pkt**