



# ZADÁVACÍ DOKUMENTACE

podlimitní veřejné zakázky na služby

## „CEITEC – Audit II.“

zadávané ve zjednodušeném podlimitním řízení na základě ust. § 21 odst. 1 písm. f) a § 38 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění (dále jen „ZVZ“) výzvou k podání nabídek a prokázání kvalifikace pod zn. VZ 36/2012

### O B S A H:

<i>část</i>	<i>název</i>	<i>poznámka</i>
1.	Úvodní ustanovení	strana 2 až 5
2.	Požadavky na zpracování identifikačních údajů uchazeče	strana 5 + Formulář 1.
3.	Požadavky zadavatele na prokázání kvalifikace	strana 6 až 9 + Formulář 2. + Formulář 3.
4.	Požadavky zadavatele na zpracování nabídkové ceny	strana 9 až 10
5.	Požadavky zadavatele na zpracování nabídky	strana 10
6.	Obchodní podmínky - Smluvní vzor Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006	příloha č. 1 této ZD
	1 ks CD-R	elektronický obraz celého zadání

Červen 2012



## 1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Předmětem veřejné zakázky (dále jen „VZ“) je poskytnutí služeb.
- 1.2. Službami se pro účely této veřejné zakázky rozumí provedení externího auditu projektu Operačního programu Výzkum a Vývoj pro Inovace (dále jen „OP VaVpI“) „**CEITEC – Středoevropský technologický institut**“, reg. číslo projektu CZ.1.05/1.1.00/02.0068 řešeného na VFU Brno (dále též „projekt“) s celkovými náklady cca 61.841.873,00 CZK včetně DPH a vydání „Auditorské zprávy o auditu pro zvláštní účely“ (dále jen „Zpráva“) dle mezinárodního standardu ISAE 3000 pro projekt výše uvedený ve výzvě a v zadávací dokumentaci, která je uveřejněna spolu s výzvou na profilu zadavatele <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/profil/62157124> a tvoří její nedílnou součást (dále též „ZD“). Externí audit pro výše uvedený projekt (každý projekt, který obdrží podporu v rámci OP VaVpI, musí být podroben kontrole i ze strany samotného příjemce, a to ve formě nezávislého externího auditu) bude realizován nezávislým externím auditorem. Externí audit pro výše uvedený projekt bude realizován nezávislým externím auditorem vždy 1x ročně v období ode dne vydání Rozhodnutí do dne ukončení realizace projektu, a to v souladu s podmínkami uvedenými ve Smlouvě o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006, jejíž smluvní vzor tvoří jako příloha č. 1 nedílnou součást této zadávací dokumentace (dále též „ZD“). Součástí externího auditu za první kalendářní (účetní) rok realizace projektu, tj. rok 2011 bude i audit přípravné fáze projektu, tj. období od data zahájení projektu do posledního dne měsíce, ve kterém bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Zpráva auditora za poslední rok realizace projektu, tj. rok 2015 bude obsahovat i určité shrnutí celkové doby realizace projektu z auditního hlediska.
- 1.3. Výše vymezený předmět VZ se týká následujícího projektu Operačního programu Výzkum a Vývoj pro Inovace (dále jen „OP VaVpI“):  
**„CEITEC – Středoevropský technologický institut“**, registrační číslo: CZ.1.05/1.1.00/02.0068. Celkové náklady na tento projekt jsou ve výši cca 61.841.873,00 CZK včetně DPH.
- 1.4. Předpokládaná hodnota této veřejné zakázky činí celkem **400.000,00 Kč bez DPH**, jenž je zároveň cenou maximální a zahrnuje veškeré náklady spojené s plněním této veřejné zakázky. **Veřejná zakázka není rozdělena na části.** Cena za plnění této veřejné zakázky je vždy stanovena jako **cena maximální. Zadavatel nepřipouští, aby výše nabídkové ceny bez DPH překročila v tabulce uvedený limitní náklad pro plnění této veřejné zakázky.**
- 1.5. Limitní náklad na plnění této veřejné zakázky včetně hlavních kódů CPV je dále uveden v tabulce:

<i>Název projektu OP VaVpI</i>	<i>Hlavní kód CPV</i>	<i>Maximální cena za audit projektu bez DPH</i>
<b>„CEITEC – Středoevropský technologický institut“</b>	79200000-6 79210000-9 79212100-4	<b>400.000,00 CZK</b>



1.6. Celkový objem finančních prostředků projektu řešeného na VFU Brno je uveden v následující tabulce:

<i>Název projektu OP VaVpI</i>	<b>„CEITEC – Středoevropský technologický institut“</b>
<i>Celkový objem finančních prostředků tohoto projektu pro VFU Brno, částka včetně DPH</i>	<b>61.841.873,00 CZK celkem – z toho 51.567.957,00 CZK investic</b>
<i>Do konce roku 2011 vyčerpáno, částka včetně DPH</i>	<b>1.042.465,00 CZK neinvestic</b>

1.7. Doba a místo plnění veřejné zakázky:

Zahájení plnění:	<b>od podpisu smlouvy</b>
Ukončení plnění – předání Zprávy za Projekt za příslušné auditované období:	
Audit za rok 2011:	<b>nejpozději do 15.8.2012, včetně</b> <u>Součástí externího auditu za první kalendářní (účetní) rok realizace projektu, tj. rok 2011 bude i audit přípravné fáze projektu, tj. období od data zahájení projektu do posledního dne měsíce, ve kterém bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace</u>
Audit za rok 2012:	<b>nejpozději do 15.3.2013, včetně</b>
Audit za rok 2013:	<b>nejpozději do 15.3.2014, včetně</b>
Audit za rok 2014:	<b>nejpozději do 15.3.2015, včetně</b>
Audit za rok 2015:	<b>nejpozději do 15.3.2016, včetně</b> Zpráva auditora za poslední rok realizace projektu, tj. rok 2015 bude obsahovat i určité shrnutí celkové doby realizace projektu z auditního hlediska.
Místo plnění:	sídlo objednatele a všechny jeho organizační složky, jakož i všechna jeho pracoviště podílející se na tvorbě, vedení a zpracování údajů a informací, vstupujících do účetnictví objednatele v rámci projektu. Sídlem objednatele se rozumí Veterinární a farmaceutická univerzita Brno, Palackého tř. 1/3, Brno, PSČ 612 42

1.8. Uchazeč je povinen dodržet při realizaci auditu projektu uvedeného v čl. 1. této ZD podmínky stanovené zadavatelem, přičemž audit projektu musím zahrnovat zejména:

- 1.8.1. ověření, zda jsou dodané účetní doklady a předložená účetní evidence správné, důvěryhodné a ověřitelné na základě adekvátních podpurných dokumentů, a zda byly splněny podmínky vyplývající ze Smlouvy o poskytnutí dotace (Rozhodnutí) a z dalších pokynů Řídícího orgánu OP VaVpI (zejména Příručky pro příjemce OP VaVpI);
- 1.8.2. ověření správnosti evidovaných uznatelných výdajů a příjmů, které vznikly v souvislosti s projektem;
- 1.8.3. ověření účetních dokladů u objednatele a kontrolu vedení oddělené účetní evidence;



- 1.8.4. prověření povahy, legálnosti, evidence, schválení a úhrady výdajů, které vznikly v souvislosti s projektem, a zda byly výdaje provedeny v souladu s vyhrazenými účty a rozpočtem;
  - 1.8.5. hodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek;
  - 1.8.6. ověření souladu výdajů s platným rozpočtem projektu a jejich srovnání s plánovanými výdaji dle struktury souhlasného rozpočtu, zjištění a vyčíslení nezpůsobilých výdajů projektu včetně jejich zdůvodnění;
  - 1.8.7. další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.
- 1.9. Každá Zpráva (v českém jazyce) z externího auditu vypracovaná auditorem musí poskytnout ujištění a informaci především o následujících skutečnostech:
- správnosti a úplnosti zaúčtování všech výdajů vykázaných za auditované období
  - že všechny vykázané způsobilé výdaje projektu jsou způsobilé v souladu s Rozhodnutím a dalšími pokyny ŘO OP VaVpI (zejm. Příručkou pro příjemce OP VaVpI),
  - že způsobilé výdaje vykázané za auditované období byly skutečně uhrazeny,
  - zhodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek,
  - ověření souladu výdajů s platným rozpočtem projektu,
  - osvědčení skutečných a plánovaných výdajů projektu dle struktury odsouhlasného rozpočtu,
  - zjištěné nesrovnalosti a vyčíslení nezpůsobilých výdajů včetně zdůvodnění,
  - zhodnocení souladu metodiky full cost příjemce dotace s požadavky Řídicího orgánu OP VaVpI definovanými v Příloze č. 10 Příručky pro příjemce, tj metodiky full cost (Toto zhodnocení bude realizováno externím auditorem vybraným příjemcem dotace pouze do okamžiku, než tuto aktivitu převezme auditor vybraný Řídicím orgánem OP VaVpI. Jako rozhodný okamžik se považuje okamžik zveřejnění „Směrnice pro hodnocení interních metodik pro vykazování skutečných nepřímých nákladů projektů VaV pro OP VaVpI“ Řídicím orgánem OP VaVpI),
  - ověření, že výše vykázaných nepřímých nákladů odráží metodiku full cost příjemce dotace,
  - další skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.
- Z každé auditorské Zprávy musí být zřejmé, co auditor ověřoval, na jakých datech, za jaké období, podle jakých kritérií operace hodnotil a výsledek hodnocení.
- 1.10. Každá Zpráva vypracovaná externím auditorem musí být dále jasná, srozumitelná a dostatečně obsáhlá tak, aby (i) bylo zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech, za jaké sledované období a podle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení, a aby (ii) bylo možné na základě informací uvedených ve Zprávě dospět ke stejným závěrům. Každá Zpráva musí být zpracována v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů, zejména co se obsahu a formy týče, a rovněž i dle příslušných Auditorských směrnic Komory auditorů ČR, případně i mezinárodních auditních standardů. Výsledky interního auditu a externího auditu projektu jsou předány ŘO a jeho prostřednictvím jsou k dispozici i Pověřenému subjektu Auditorského Orgánu. Příjemce je povinen předložit výsledky interního i externího auditu v nejbližší monitorovací zprávě po ukončení auditu (ukončením auditu se rozumí předání auditní



- zprávy auditované osobě ve finální verzi tj. po vypořádání případných připomínek auditované osoby nebo po uplynutí zákonné lhůty pro podání námitek).
- 1.11. Každou Zprávu auditora projedná auditor nebo auditorská společnost se zástupcem zadavatele.
  - 1.12. O průběhu auditu k projektu vede auditor nebo auditorská společnost spis. Spisy je auditor, nebo auditorská společnost povinna archivovat po dobu 10 let ode dne ukončení financování projektů, z nichž jsou zakázky na tyto audity hrazeny.
  - 1.13. Auditor, nebo auditorská společnost jsou povinni umožnit osobám oprávněným k provedení kontroly projektu, v rámci něhož je audit prováděn, provést kontrolu dokladů souvisejících s plněním této zakázky, a to po dobu 10 let po ukončení financování projektů, z nichž jsou zakázky na tyto audity hrazeny.
  - 1.14. Podáním nabídky uchazeč zcela a bez výhrad akceptuje podmínky zadávacího řízení.
  - 1.15. **Každý uchazeč by měl pečlivě prostudovat, vyplnit a ve své nabídce předložit všechny formuláře a jejich přílohy, na které odkazuje tato zadávací dokumentace (viz strana 1 této ZD), a splnit všechny termíny a podmínky, obsažené ve výzvě k podání nabídky a v ZD.** Nedostatky v podání nabídek nebo v poskytnutí požadovaných informací a dokumentace, nerespektující ustanovení výzvy k podání nabídky včetně jejích příloh, mohou mít za následek vrácení nabídky nebo vyřazení nabídky z další účasti na veřejné zakázce a vyloučení uchazeče.
  - 1.16. **Veřejná zakázka není rozdělena na části.** Uchazeč je oprávněn podat svou nabídku pouze na celý předmět této veřejné zakázky.
  - 1.17. Zadavatel nepřipouští varianty nabídky - variantní řešení.
  - 1.18. Zadavatel nepožaduje poskytnutí jistoty k zajištění plnění povinností vyplývajících z účasti uchazeče v zadávacím řízení.
  - 1.19. Nabídka bude zpracována v českém jazyce výhradně v souladu s požadavky zadavatele. Všechny dokumenty uvedené v této zadávací dokumentaci budou podepsány na příslušných stránkách těchto dokumentů tak, jak je předepsáno.
  - 1.20. Uchazeč doručí zadavateli nabídku v jednom písemném vyhotovení v jedné řádně uzavřené obálce, jejíž lepené části budou opatřeny razítkem, příp. podpisem uchazeče. Obálka musí být zřetelně označena názvem veřejné zakázky, tj. Veřejná zakázka „CEITEC – Audit II.“ a údajem „NEOTEVÍRAT“. Všechny listy nabídky by měly být očíslovány, prošity a provázány šňůrkou do jednoho svazku, jejíž konec po převázání by měl být přelepen zálepkou a opatřen razítkem, podpisem uchazeče, a dostatečným způsobem zajištěna proti manipulaci s jednotlivými listy. Dále musí být na obálce uvedena adresa, na kterou je možno zaslat oznámení podle § 71 odst. 6 nebo 7 ZVZ
  - 1.21. Uchazeč je při zpracování své nabídky povinen dodržovat pravidla publicity OP VaVpI, jenž jsou dostupná na následujících webových stránkách: <http://www.msmt.cz/strukturalni-fondy/publicita-a-publicace> v aktuálním znění.

## 2. POŽADAVKY NA ZPRACOVÁNÍ IDENTIFIKAČNÍCH ÚDAJŮ UCHAZEČE

Každý uchazeč zpracuje a do své nabídky předloží své identifikační údaje v jednom vyhotovení v takovém rozsahu, v jakém jsou uvedeny na Formuláři 1, který může využít jako



vzor (viz strana 12 této ZD). Formulář musí být podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče.

### 3. POŽADAVKY ZADAVATELE NA PROKÁZÁNÍ KVALIFIKACE

Uchazeč je povinen prokázat splnění kvalifikace dle § 50 až § 56 ZVZ v souladu s požadavky zadavatele.

**Splnění kvalifikačních předpokladů prokazuje uchazeč v souladu s § 62 ZVZ předložením čestného prohlášení, z jehož obsahu bude zřejmé, že uchazeč kvalifikační předpoklady požadované zadavatelem splňuje.**

**Uchazeč, se kterým má být uzavřena smlouva podle § 82 ZVZ, je povinen před jejím uzavřením předložit zadavateli originály nebo úředně ověřené kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace.**

**Nesplnění této povinnosti se považuje za neposkytnutí součinnosti k uzavření smlouvy ve smyslu ustanovení § 82 odst. 4. ZVZ.**

Pravost a stáří předložených dokladů se řídí dle ust. § 57 nebo dle ust. § 127 odst. 4 ZVZ.

#### 3.1. ZÁKLADNÍ KVALIFIKAČNÍ PŘEDPOKLADY

K prokázání základních kvalifikačních předpokladů (dále jen „ZKP“) uchazeč předloží následující:

3.1.1. k prokázání ZKP dle ust. § 53 odst. 1 písm. a) až k) ZVZ uchazeč předloží **čestné prohlášení**, které musí být datováno a podepsáno osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče. Jako vzor může uchazeč využít Formulář 2, viz strana 13 a 14 této ZD.

#### 3.2. PROFESNÍ KVALIFIKAČNÍ PŘEDPOKLADY

K prokázání profesních kvalifikačních předpokladů (dále jen „PKP“) uchazeč předloží následující:

3.2.1. k prokázání PKP dle ust. § 54 písm. a) ZVZ uchazeč předloží čestné prohlášení, z jehož obsahu bude zřejmé, že uchazeč kvalifikační předpoklady požadované zadavatelem splňuje – **uchazeč v tomto čestném prohlášení výslovně uvede, že je v obchodním rejstříku či obdobné evidenci zapsán, a že obsah předmětu jeho podnikání je v rozsahu odpovídajícímu předmětu této veřejné zakázky;**

3.2.2. k prokázání PKP dle ust. § 54 písm. b) ZVZ uchazeč předloží čestné prohlášení, z jehož obsahu bude zřejmé, že uchazeč kvalifikační předpoklady požadované zadavatelem splňuje - **uchazeč v tomto čestném prohlášení výslovně uvede, že je oprávněn k podnikání podle zvláštních právních předpisů, zejména uvede, že je držitelem živnostenského oprávnění či licence, a to v rozsahu odpovídajícímu předmětu této veřejné zakázky,**

3.2.3. k prokázání PKP dle ust. § 54 písm. c) ZVZ uchazeč předloží čestné prohlášení, z jehož obsahu bude zřejmé, že uchazeč kvalifikační předpoklady požadované zadavatelem splňuje - **uchazeč v tomto čestném prohlášení výslovně uvede, že je držitelem dokladu vydaného Komorou auditorů ČR nebo obdobnou profesní**



**organizací v zemích EHP, prokazujícího jeho členství v této komoře či jiné obdobné organizaci.**

**Uchazeč, se kterým má být uzavřena smlouva podle § 82 ZVZ, je povinen před jejím uzavřením předložit zadavateli originály nebo úředně ověřené kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace.**

### **3.3. UCHAZEČ VE SVÉ NABÍDCE PŘEDLOŽÍ ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ O SVÉ EKONOMICKÉ A FINANČNÍ ZPŮSOBILOSTI SPLNIT VEŘEJNOU ZAKÁZKU, V SOULADU S ust. § 50 odst. 1 písm. c) ZVZ**

#### **3.4. TECHNICKÉ KVALIFIKAČNÍ PŘEDPOKLADY**

Technické kvalifikační předpoklady (dále jen „TKP“) uchazeč prokáže následujícím způsobem:

**3.4.1. K prokázání TKP dle ust. § 56 odst. 2 písm. a) ZVZ uchazeč předloží ve své nabídce v jednom vyhotovení seznam poskytovaných služeb realizovaných uchazečem v posledních 3 letech s uvedením jejich rozsahu, přičemž:**

**3.4.1.1. seznam musí být zpracován formou čestného prohlášení dle vzoru, který je obsažen ve Formuláři 3. (viz strana 15 této zadávací dokumentace); tzn. obsahovat minimálně údaje vyžadované ve Formuláři 3. Seznam musí být podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče;**

**3.4.1.2.  dodavatel splňuje TKP pokud v posledních 3 letech provedl alespoň 3 poskytnuté služby, které jsou shodné či obdobné s předmětem plnění této veřejné zakázky, přičemž finanční objem každé jednotlivé položky (služby) uvedené uchazečem do tohoto seznamu musí dosahovat objemu alespoň 200 000 Kč bez DPH (nejedná se o součet jednotlivých položek); a seznam musí být datován a podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče; za službu se stejným nebo obdobným předmětem plnění se považuje služba, jejímž předmětem je provedení externího auditu projektů financovaných z prostředků EU nebo mezinárodních organizací;**

**3.4.1.3.  ke každé položce tohoto seznamu uchazeč přiloží:**

**3.4.1.3.1. osvědčení o poskytnutí služby vydané veřejným zadavatelem, pokud byla služba poskytnuta veřejnému zadavateli; nebo**

**3.4.1.3.2. osvědčení o poskytnutí služby vydané jinou osobou, pokud byla služba poskytnuta jiné osobě než veřejnému zadavateli; nebo**

**3.4.1.3.3. smlouvu s jinou osobou a doklad o uskutečnění plnění dodavatele, není-li současně možné osvědčení podle bodu 3.4.1.3.2 této ZD od této osoby získat z důvodů spočívajících na její straně.**

Osvědčení a smlouvu uvedené v bodě 3.4.1.3.1., 3.4.1.3.2. a 3.4.1.3.3. doloží uchazeč formou čestného prohlášení, tak, aby z jeho obsahu bylo zřejmé, že tento kvalifikační předpoklad uchazeč v rozsahu požadovaném zadavatelem splňuje.



Seznam realizovaných zakázek musí být podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče.

**Uchazeč, se kterým má být uzavřena smlouva podle § 82 ZVZ, je povinen před jejím uzavřením předložit zadavateli originály nebo úředně ověřené kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace**

3.4.2. K prokázání TKP dle ust. § 56 odst. 2 písm. b) ZVZ uchazeč předloží ve své nabídce formou čestného prohlášení seznam expertů (auditorů), jež se budou podílet na plnění veřejné zakázky, a to minimálně ve struktuře vedoucí týmu dodavatele a 2 auditorů; požadavky zadavatele na odbornou kvalifikaci těchto expertů (auditorů) jsou uvedeny v bodě 3.4.3

3.4.3. K prokázání TKP dle ust. § 56 odst. 2 písm. e) ZVZ uchazeč předloží ve své nabídce formou čestného prohlášení osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci expertů (auditorů) dodavatele navržených uchazečem dle bodu 3.4.2:

3.4.3.1. Dodavatel prokazuje splnění tohoto kvalifikačního předpokladu předložením životopisů vedoucího týmu dodavatele a 2 auditorů a kopií diplomů zmíněných v životopisech expertů a potvrzení zaměstnavatelů nebo referencí dokumentujících odborné zkušenosti expertů.

Z těchto životopisů či referencí by mělo být jednoznačně zřejmé, zda ten který expert splňuje požadované vzdělání či požadovanou délku odborné praxe v příslušných oborech/oblastech. V opačném případě musí expert ke svému životopisu přiložit podrobnější popis jeho profesních zkušeností či jiných údajů, aby bylo možné posoudit, zda splňuje všechny požadavky.

Pro tento účel jsou experti osoby, jejichž zapojení do činností souvisejících s poptávanými službami je považováno za nezbytné pro zajištění cílů zakázky. Jejich připravenost zajistit jménem dodavatele poptávané služby v požadovaném rozsahu a kvalitě se posuzuje při posuzování splnění technických kvalifikačních předpokladů dodavatele.

3.4.3.2. Navržení experti musí splňovat tyto minimální požadavky:

<u>Vedoucí týmu dodavatele:</u>	<ul style="list-style-type: none"><li>- vysokoškolské vzdělání;</li><li>- členství v komoře auditorů ČR nebo členství v obdobné instituci v zemích EHP (doložené příslušným dokladem);</li><li>- min. 5 let praxe s prováděním finančních auditů;</li><li>- účast min. na 2 auditech projektů financovaných z prostředků EU nebo mezinárodních organizací;</li><li>- znalost české legislativy a relevantní legislativy EU pro oblast auditů a finančních kontrol;</li><li>- zkušenosti s vedením týmu expertů a s prací v týmu;</li><li>- dobré komunikační a organizační schopnosti;</li><li>- schopnost komunikovat (písemně i ústně) v českém jazyce</li></ul>
<u>Auditoři (platí pro každého ze</u>	<ul style="list-style-type: none"><li>- vysokoškolské vzdělání;</li><li>- členství v komoře auditorů ČR nebo členství v</li></ul>





<u>dvou navržených expertů):</u>	obdobné instituci v zemích EHP (doložené příslušným dokladem); - min. 5 let praxe s prováděním finančních auditů; - účast min. na 1 auditu projektu financovaného z prostředků EU nebo mezinárodních organizací; - znalost české legislativy a relevantní legislativy EU pro oblast auditů a finančních kontrol; - dobré komunikační schopnosti; - schopnost komunikovat (písemně i ústně) v českém jazyce
<b>Žádný z výše uvedených expertů se nesmí podílet na přípravě zadání této veřejné zakázky.</b>	

Výše uvedené TKP dle ust. § 56 odst. 2 písm. b) a e) ZVZ uchazeč doloží formou čestného prohlášení, tak, aby z jeho obsahu bylo zřejmé, že uchazeč tento kvalifikační předpoklad v rozsahu požadovaném zadavatelem splňuje - **uchazeč v tomto čestném prohlášení výslovně uvede, že jím navržení auditori (uvedení na seznamu) splňují požadavky zadavatele vč. požadavků na jejich kvalifikaci.**

**Uchazeč, se kterým má být uzavřena smlouva podle § 82 ZVZ, je povinen před jejím uzavřením předložit zadavateli originály nebo úředně ověřené kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace.**

### 3.5. PROKAZOVÁNÍ SPLNĚNÍ KVALIFIKACE PROSTŘEDNICTVÍM SUBDODAVATELE

Pokud není dodavatel schopen prokázat splnění určité části kvalifikace podle § 50 odst. 1 písm. b) a d) ZVZ v plném rozsahu, je oprávněn **splnění kvalifikace** v chybějícím rozsahu prokázat **prostřednictvím subdodavatele**. Dodavatel je povinen v takovém případě povinen v nabídce předložit:

- 3.5.1. doklady prokazující splnění základního kvalifikačního předpokladu podle § 53 odst. 1 písm. j) ZVZ a profesního kvalifikačního předpokladu podle § 54 písm. a) ZVZ subdodavatelem; a
- 3.5.2. smlouvu uzavřenou se subdodavatelem, z níž vyplývá závazek subdodavatele k poskytnutí plnění určeného k plnění veřejné zakázky dodavatelem či k poskytnutí věcí či práv, s nimiž bude dodavatel oprávněn disponovat v rámci plnění veřejné zakázky, a to alespoň v rozsahu, v jakém subdodavatel prokázal splnění kvalifikace podle § 50 odst. 1 písm. b) a d) ZVZ.

Dodavatel není oprávněn prostřednictvím subdodavatele prokázat splnění kvalifikace podle § 54 písm. a) ZVZ.

## 4. POŽADAVKY ZADAVATELE NA ZPRACOVÁNÍ NABÍDKOVÉ CENY

Nabídková cena bude uchazečem zpracována způsobem uvedeným ve výzvě a v této zadávací dokumentaci, která tvoří jako *příloha č. 1* nedílnou součást výzvy.



Nabídkovou cenu uchazeč zpracuje výhradně řádným vyplněním cenových údajů Cenového ujednání v **čl. 5** příslušného smluvního vzoru Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006, který tvoří jako nedílná součást **přílohu č. 1** této ZD (viz část 6 této ZD).

Uchazeč je povinen uvést nabídkovou cenu bez DPH i nabídkovou cenu včetně DPH.

Nabídková cena musí obsahovat veškeré náklady na plnění veřejné zakázky (včetně dopravy, balného, atd.) a musí být stanovena jako cena maximální a nepřekročitelná.

Podmínky změny nabídkové ceny: Změna nabídkové ceny je možná pouze v případě, že v průběhu realizace předmětu plnění veřejné zakázky dojde ke změnám sazeb DPH. V tomto případě bude celková nabídková cena upravena podle výše sazeb DPH platných v době vzniku zdanitelného plnění. Nabídková cena nebude měněna v souvislosti s inflací, změnou hodnoty kurzu české koruny vůči zahraničním měnám či jinými faktory s vlivem na měnový kurz a stabilitu měny.

Zadavatel si vyhrazuje právo kdykoliv v průběhu plnění předmětu veřejné zakázky, a to bez ohledu na jakékoliv důvody, snížit či zvýšit druh a rozsah jednotlivých dodávek. Případné změny rozsahu předmětu plnění veřejné zakázky určuje zadavatel a budou řešeny v souladu se ZVZ.

Cena za plnění veřejné zakázky je vždy stanovena jako **cena maximální. Zadavatel nepřipouští, aby výše nabídkové ceny bez DPH překročila limitní náklady pro plnění veřejné zakázky uvedené v čl. 1. této ZD.**

Uchazeč je povinen rovněž doplnit ostatní požadované údaje na určená místa do příslušného smluvního vzoru Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006, který tvoří jako nedílná součást **přílohu č. 1** této ZD.

### 5. POŽADAVKY ZADAVATELE NA ZPRACOVÁNÍ NABÍDKY

Nabídka bude zpracována v souladu s požadavky zadavatele na zpracování nabídky uvedenými ve výzvě a v zadávací dokumentaci. Nabídka musí být zadavateli podána v českém jazyce v písemné formě.

**Nabídka musí obsahovat** všechny náležitosti stanovené dle § 68 odst. 2 ZVZ, a to **zejména:**

- 5.1. **Identifikační údaje uchazeče**, které budou předloženy v souladu se zadávací dokumentací;
- 5.2. **Návrh smlouvy, který bude:**
  - 5.2.1. **obsahovat pouze všechna ustanovení smluvního vzoru** Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006, který tvoří část 6. ZD. (Návrh smlouvy nesmí být měněn, uchazeč pouze doplní do svého návrhu předmětné smlouvy data a údaje, které jsou po něm vyžadovány);
  - 5.2.2. datován a podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče; a
  - 5.2.3. mít připojeny a vyplněny přílohy, na které návrh smlouvy odkazuje.
- 5.3. **Doklady a informace prokazující splnění kvalifikace, jejichž výčet je blíže uveden ve výzvě a v této zadávací dokumentaci (čl. 3 ZD).**
- 5.4. **Nabídkovou cenu, kterou uchazeč zpracuje výhradně řádným vyplněním cenových údajů v čl. 5** příslušného smluvního vzoru Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006, který tvoří část 6. ZD.



- 5.5. **Prostou kopií kompletní nabídky v elektronické podobě (např. skenovaná) na 1 ks CD-R.**
- 5.6. **Součástí nabídky musí být rovněž:**
  - 5.6.1. **seznam statutárních orgánů nebo členů statutárních orgánů, kteří v posledních 3 letech od konce lhůty pro podání nabídek byli v pracovněprávním, funkčním či obdobném poměru u zadavatele - uchazeč výslovně uvede formou čestného prohlášení, zda některý ze seznamu statutárních orgánů nebo členů statutárních orgánů v posledních 3 letech pracoval či nepracoval u zadavatele;**
  - 5.6.2. **má-li dodavatel formu akciové společnosti, seznam vlastníků akcií, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota přesahuje 10 % základního kapitálu, vyhotovený ve lhůtě pro podání nabídek - doložit formou čestného prohlášení, pokud dodavatel nemá formu akciové společnosti, výslovně uvede formou čestného prohlášení, že formu akciové společnosti nemá;**
  - 5.6.3. **prohlášení uchazeče o tom, že neuzavřel a neuzavře zakázanou dohodu podle zvláštního právního předpisu ve smyslu ustanovení § 68 odst. 3 písmeno c) ZVZ, v souvislosti se zadávanou veřejnou zakázkou - doložit formou čestného prohlášení.**
- 5.7. **Všechny listy nabídky by měly být očíslovány, prošity a provázány šňůrkou do jednoho svazku, jejíž konec po převázání by měl být přelepen zálepkou a opatřen razítkem, podpisem uchazeče a dostatečným způsobem zajištěny proti manipulaci s jednotlivými listy.**

## **6. OBCHODNÍ PODMÍNKY - SMLUVNÍ VZOR SMLOUVY O POSKYTOVÁNÍ AUDITORSKÝCH SLUŽEB č. 9770/00006**

Veškeré obchodní podmínky zadavatele, tedy Smluvní vzor Smlouvy o poskytování auditorských služeb č. 9770/00006 tvoří jako nedílná součást *přílohu č. 1* této ZD.



**FORMULÁŘ 1.**

**IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE UCHAZEČE**

1. Jméno společnosti .....
2. Sídlo .....  
.....(uvést číslo popisné i orientační)  
IČ:..... DIČ:.....  
Telefon ..... Telefax ..... E-mail.....  
www.....
3. Jméno a státní příslušnost vedoucích pracovníků/ředitele a zástupců  
.....  
.....  
.....
4. Právní forma společnosti  
.....
5. Charakteristika společnosti (hlavní předmět činnosti)  
.....
6. Státní příslušnost (země registrace) společnosti .....
7. Počet let působení jako dodavatel  
- ve vlastní zemi .....
- v zahraničí .....
8. Podrobnosti registrace .....
9. Podíl na zakázce, podává-li nabídku více osob společně  
Podíl (%)  
.....  
.....
10. Jména a adresy partnerských společností zapojených do realizace a zda jsou  
mateřské/dceřiné/poddodavatelské/jiné:  
.....  
.....  
.....
11. Jestliže se jedná o dceřinou společnost, jak je mateřská společnost zapojena (je-li) v realizaci  
případu?  
.....
12. Zahraniční společnosti uvedou, zda jsou zapsány v obchodním rejstříku v zemi objednatele  
v souladu s příslušným právem.

Datum:.....

Podpis : .....



**FORMULÁŘ 2.**  
**PROKÁZÁNÍ SPLNĚNÍ**  
**ZÁKLADNÍCH KVALIFIKAČNÍCH PŘEDPOKLADŮ**

Já, níže podepsaný statutární orgán .....  
.....  
(obchodní jméno, sídlo uchazeče)  
uchazeče o veřejnou zakázku na .....  
.....  
vyhlášenou dne ..... v .....  
prokazují splnění základních kvalifikačních předpokladů tímto způsobem:

Jménem uchazeče čestně prohlašuji, že:

- a) jsem nebyl pravomocně odsouzen pro trestný čin spáchaný ve prospěch organizované zločinecké skupiny, trestný čin účasti na organizované zločinecké skupině, legalizace výnosů z trestné činnosti, podílnictví, přijetí úplatku, podplacení, nepřímého úplatkářství, podvodu, úvěrového podvodu, včetně případů, kdy jde o přípravu nebo pokus nebo účastenství na takovém trestném činu, nebo došlo k zahlazení odsouzení za spáchání takového trestného činu; jde-li o právnickou osobu, musí tento předpoklad splňovat jak tato právnická osoba, tak její statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu, a je-li statutárním orgánem dodavatele či členem statutárního orgánu dodavatele právnická osoba, musí tento předpoklad splňovat jak tato právnická osoba, tak její statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu této právnické osoby; podává-li nabídku či žádost o účast zahraniční právnická osoba prostřednictvím své organizační složky, musí předpoklad podle tohoto písmene splňovat vedle uvedených osob rovněž vedoucí této organizační složky; tento základní kvalifikační předpoklad musí dodavatel splňovat jak ve vztahu k území České republiky, tak k zemi svého sídla, místa podnikání či bydliště;
- b) jsem nebyl pravomocně odsouzen pro trestný čin, jehož skutková podstata souvisí s předmětem podnikání dodavatele podle zvláštních právních předpisů nebo došlo k zahlazení odsouzení za spáchání takového trestného činu; jde-li o právnickou osobu, musí tuto podmínku splňovat jak tato právnická osoba, tak její statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu, a je-li statutárním orgánem dodavatele či členem statutárního orgánu dodavatele právnická osoba, musí tento předpoklad splňovat jak tato právnická osoba, tak její statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu této právnické osoby; podává-li nabídku či žádost o účast zahraniční právnická osoba prostřednictvím své organizační složky, musí předpoklad podle tohoto písmene splňovat vedle uvedených osob rovněž vedoucí této organizační složky; tento základní kvalifikační předpoklad musí dodavatel splňovat jak ve vztahu k území České republiky, tak k zemi svého sídla, místa podnikání či bydliště
- c) jsem nenaplnil skutkovou podstatu jednání nekalé soutěže formou podplácení podle zvláštního právního předpisu;
- d) vůči majetku uchazeče:



- neprobíhá žádné insolvenční řízení, v němž bylo vydáno rozhodnutí o úpadku;
  - nebyl zamítnut insolvenční návrh proto, že majetek nepostačuje k úhradě nákladů insolvenčního řízení;
  - nebyl zrušen konkurz proto, že majetek byl zcela nepostačující;
  - nebyla zavedena nucená správa podle zvláštních právních předpisů;
- e) uchazeč není v likvidaci;
- f) uchazeč nemá v evidenci daní zachyceny daňové nedoplatky, a to jak v České republice, tak v zemi sídla, místa podnikání či bydliště uchazeče;
- g) uchazeč nemá žádný nedoplatek na pojistném a na penále na veřejné zdravotní pojištění a to jak v České republice, tak v zemi sídla, místa podnikání či bydliště uchazeče;
- h) uchazeč nemá žádný nedoplatek na pojistném a na penále na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, a to jak v České republice, tak v zemi sídla, místa podnikání či bydliště uchazeče;
- i) uchazeč nebyl v posledních 3 letech pravomocně disciplinárně potrestán ani mu nebylo pravomocně uloženo kárné opatření podle zvláštních právních předpisů, je-li podle § 54 písm. d) požadováno prokázání odborné způsobilosti podle zvláštních právních předpisů; pokud dodavatel vykonává tuto činnost prostřednictvím odpovědného zástupce nebo jiné osoby odpovídající za činnost dodavatele, vztahuje se tento předpoklad na tyto osoby;
- j) uchazeč není veden v rejstříku osob se zákazem plnění veřejných zakázek a
- k) uchazeči nebyla v posledních třech letech pravomocně uložena pokuta za umožnění výkonu nelegální práce podle zvláštního právního předpisu;

**Toto prohlášení činím na základě své jasné, srozumitelné a svobodné vůle a jsem si vědom všech následků plynoucích z uvedení nepravdivých údajů.**

V ..... dne .....

.....  
podpis oprávněné osoby (osob)  
s uvedením funkce



FORMULÁŘ 3.

PROKÁZÁNÍ SPLNĚNÍ

TECHNICKÝCH KVALIFIKAČNÍCH PŘEDPOKLADŮ

Já, níže podepsaný statutární orgán .....

.....  
(obchodní jméno, sídlo a IČ uchazeče)

uchazeče o veřejnou zakázku na .....

vyhlášenou dne ..... v .....

prokazuji splnění technických kvalifikačních předpokladů tímto způsobem:

I. v souladu s požadavky zadavatele předkládám seznam významných služeb realizovaných uchazečem v posledních 3 letech:

<i>p.č.</i>	<i>rok</i>	<i>objednatel</i>	<i>název akce a specifikace služeb odpovídajících předmětu VZ</i>	<i>finanční objem plnění bez DPH</i>	<i>objem auditovaných prostředků</i>	<i>termín plnění</i>

Ke každé položce tohoto seznamu současně přikládám v souladu s ust. § 56 odst.2 písm. a) bod č. 1, nebo bod č. 2 nebo bod č. 3 ZVZ:

1. \*) osvědčení vydané veřejným zadavatelem, pokud byla služba poskytnuta veřejnému zadavateli; nebo
2. \*) osvědčení vydané jinou osobou, pokud byla služba poskytnuta jiné osobě než veřejnému zadavateli; nebo
3. \*) **smlouvu s jinou osobou a doklad o uskutečnění plnění dodavatele, není-li současně možné osvědčení podle bodu 2 od této osoby získat z důvodů spočívajících na její straně.**

\*) *nehodící se škrtněte*

**Toto prohlášení činím na základě své jasné, srozumitelné a svobodné vůle a jsem si vědom všech následků plynoucích z uvedení nepravdivých údajů.**

V ..... dne .....

.....  
podpis oprávněné osoby (osob)  
s uvedením funkce