

## ODŮVODNĚNÍ VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

v souladu s § 156 odst. 1 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,  
ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“)

**Zadavatel:** Česká republika – Ministerstvo financí  
**Sídlo:** Letenská 15, P.O.BOX 77, 118 00 Praha 1  
**IČO:** 00006947  
**Osoba oprávněná  
jednat za zadavatele:** Ing Stanislav Sluka  
vedoucí oddělení Zadávání veřejných zakázek

### Název veřejné zakázky: Další rozvoj ISAO II

Zadavatel v souladu s ustanovením § 156 odst. 1 zákona zpracoval a uveřejnil na svém profilu zadavatele toto odůvodnění k výše uvedené podlimitní veřejné zakázce na služby zadávané formou jednacního řízení bez uveřejnění a uveřejněné ve Věstníku veřejných zakázek (předběžné oznámení) pod číslem formuláře 7301010050503 Evidenčním číslem VZ 350503.

V Praze dne 15. července 2013

Podpis: .....

| Odůvodnění účelnosti veřejné zakázky pro účely předběžného oznámení veřejného zadavatele podle § 1 vyhlášky č. 232/2012                         |  |
|---|--|
| 1. popis potřeb, které mají být splněním veřejné zakázky naplněny,<br>Veřejný zadavatel popíše své potřeby pro řádné zajištění svěřených úkolů. | Předmětem plnění veřejné zakázky je realizace nových požadavků v informačním systému Auditního orgánu (dále jen ISAO), které vycházejí z aktuálních legislativních požadavků a urgentních požadavků na systém vzešlých z EU.   |
| 2. popis předmětu veřejné zakázky,<br>Veřejný zadavatel stručně popíše předmět veřejné zakázky.   | Cílem je zajistit realizaci především těchto požadavků:<br>– P543 VKZ - úprava extrapolace "metody AO"<br>– P546.2 VKZ - extrapolace Nestatistického výběru vzorku - finančním intervalem<br>– P559 Dílčí plán - nová varianta konzervativní metody MUS<br>– P561 Dílčí plán - Nestatistický výběr vzorku - náhodný<br>– P564 Dílčí plán - plánování Standardní MUS ve 3 krocích<br>– P565 Dílčí plány - úprava terminologie všech metod výběru vzorku<br>– P566 Dílčí plán - zaokrouhlování<br>– P508 Výkon - Zjištění - navýšit počet znaků popisu<br>– P533 Audit - klíčový požadavek vyhodnotit lépe než zásadní kritérium |

|   |   |
|---|---|
|   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- P497 Výkon - Opatření - relevance zadání opatření k nápravě</li> <li>- P544 Dílčí plán - zpřístupnit aktuální vzorek pro Metodu AO</li> <li>- P525 APP - Automatizované vyplnění dat – hodnocení kritérií</li> <li>- P551 APP - zdroje ŽoPI celkem dle výchozího ref. směn. kurzu</li> <li>- P528 Audit - Závěrečné vyhodnocení rozšířeného auditu doplnit o hodnocení OP</li> <li>- P537 Výkon - Zjištění - nová stupnice míry významnosti</li> <li>- P550 Audit - Aktovka pro výkon v terénu</li> <li>- P394 Zástupy - založit zástup na neplatného zástupce</li> <li>- P549 Výkon - přejmenovat hodnocení kontrolních otázek</li> <li>- P552 Audit - roztáhnout pole Znění otázky</li> <li>- P422 Výkon - Zjištění - automatické připojení AOs/CV</li> <li>- P546.4 Plánování - Komentář k výběru vzorku</li> <li>- P553 Plán - předvyplňovat předmět a cíl auditu</li> <li>- P557 Rozhraní MSC2007 &gt; ISAO - vratky</li> <li>- P530 VKZ - Extrapolace - počet chyb</li> <li>- P539 Rozhraní - zamítnuté zdroje ŽoPI</li> <li>- P521 Plán - Ruční výběr vzorku založí vzorek</li> <li>- P546 Plánování - metoda Nestatistický výběr vzorku</li> <li>- P546.1 Plánování - úprava Nestatistického výběru vzorku</li> <li>- P401 Výkon - průřezový audit systému</li> <li>- P562 Dílčí plán - Doplnkový vzorek</li> <li>- P542 Dílčí plán - nová Standardní metoda MUS</li> <li>- P560 Dílčí plán - Nestatistický výběr vzorku - doplnění dalšího strata</li> <li>- P563 Dílčí plán - stratifikace</li> <li>- P479 Výkon - Opatření - vazby na zjištění a doporučení</li> <li>- P276 Plán - částečná konsolidace Ročního plánu</li> <li>- P547 Plán - Optimalizace zakládání hromadných auditů ze vzorku</li> <li>- P545 Rozhraní MSC2007 &gt; ISAO - záporné platby</li> </ul> <p>Zpracování požadavků na základě aktuálních změn v rozsahu 1 člověkoměsíce</p> |
| <p>3. popis vzájemného vztahu předmětu veřejné zakázky a potřeb zadavatele,<br/>Veřejný zadavatel popíše, do jaké míry přispěje realizace předmět veřejné zakázky k naplnění potřeb zadavatele.</p> | <p>Zajištění a zkvalitnění softwarové podpory uživatelům/auditorům, kteří provádějí audity operací a auditů vzorků v oblasti auditu prostředků Evropské Unie podle zákona č. 320/2001 Sb., a příslušných nařízení Rady a Komise ES.</p>   |
| <p>4. předpokládaný termín splnění veřejné zakázky<br/>Veřejný zadavatel vymezí, kdy bude veřejná zakázka splněna, buď konkrétním datem, nebo časovým úsekem.</p>                                   | <p>Realizace 2013</p>   |

| <b>Odůvodnění účelnosti veřejné zakázky podle § 2 vyhlášky č. 232/2012</b>   |  |
|--|--|
| Veřejný zadavatel popíše změny (oproti skutečnostem uvedeným v odůvodnění účelnosti VZ pro účely předběžného oznámení):<br>a) v popisu potřeb, které mají být splněním veřejné zakázky naplněny,<br>b) v popisu předmětu veřejné zakázky,<br>c) vzájemného vztahu předmětu veřejné zakázky a potřeb zadavatele,<br>d) v předpokládaném termínu splnění veřejné zakázky,<br>(tj. uvede změny oproti skutečnostem uvedeným podle § 1 vyhlášky č. 232/2012) | -- netýká se   |
| Popis rizik souvisejících s plněním veřejné zakázky, která zadavatel zohlednil při stanovení zadávacích podmínek. Jde zejména o rizika nerealizace veřejné zakázky, prodloužení s plněním veřejné zakázky, snížené kvality plnění, vynaložení dalších finančních nákladů.  | Nemožnost zajištění agendy Auditního orgánu vychází ze zákona č. 320/2001 Sb., nařízení Rady (ES) č. 1083/2006, nařízení Rady (ES) č. 1084/2006, nařízení Rady (ES) č. 1198/2006, a dalších souvisejících nařízení |
| Veřejný zadavatel může vymežit varianty naplnění potřeby a zdůvodnění zvolené alternativy veřejné zakázky.   | -- netýká se   |
| Veřejný zadavatel může vymežit, do jaké míry ovlivní veřejná zakázka plnění plánovaného cíle.  | -- netýká se   |
| Zadavatel může uvést další informace odůvodňující účelnost veřejné zakázky.  | -- netýká se   |

| <b>Odůvodnění požadavků na technické kvalifikační předpoklady pro plnění veřejné zakázky na dodávky podle § 3 odst. 1 vyhlášky č. 232/2012</b>   |              |
|--|--------------|
| Veřejný zadavatel odůvodní přiměřenost požadavků na technické kvalifikační předpoklady ve vztahu k předmětu veřejné zakázky a k rizikům souvisejícím s plněním veřejné zakázky   |              |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavků na seznam významných dodávek. (Veřejný zadavatel povinně vyplní, pokud požadovaná finanční hodnota všech významných dodávek činí v souhrnu minimálně trojnásobek předpokládané hodnoty veřejné zakázky.) | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení seznamu techniků nebo technických útvarů. (Veřejný zadavatel povinně vyplní, pokud požaduje předložení seznamu více než tří techniků nebo technických útvarů.)                             | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení popisu technického vybavení a opatření používaných dodavatelem k zajištění jakosti a popis zařízení nebo vybavení dodavatele určeného k provádění výzkumu.                                 | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na provedení kontroly výrobní kapacity veřejným zadavatelem nebo jinou osobou jeho jménem, případně provedení kontroly opatření týkajících se zabezpečení jakosti a výzkumu.                             | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení vzorků, popisů nebo fotografií zboží určeného k dodání.  | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na   | -- netýká se |

|  |  |
|--|--|
| předložení dokladu prokazujícího shodu požadovaného výrobku vydaného příslušným orgánem. |  |
|--|--|

**Odůvodnění přiměřenosti požadavků na technické kvalifikační předpoklady pro plnění veřejné zakázky na služby podle § 3 odst. 2 vyhlášky č. 232/2012**

Veřejný zadavatel odůvodní přiměřenost požadavků na technické kvalifikační předpoklady ve vztahu k předmětu veřejné zakázky a k rizikům souvisejícím s plněním veřejné zakázky

|   |              |
|---|--------------|
| Odůvodnění přiměřenosti požadavků na seznam významných služeb. (Zadavatel povinně vyplní, pokud požadovaná finanční hodnota všech významných služeb činí v souhrnu minimálně trojnásobek předpokládané hodnoty veřejné zakázky.)  | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení seznamu techniků nebo technických útvarů. (Zadavatel povinně vyplní, pokud požaduje předložení seznamu více než tří techniků nebo technických útvarů.)  | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení popisu technického vybavení a opatření používaných dodavatelem k zajištění jakosti a popis zařízení nebo vybavení dodavatele určeného k provádění výzkumu.  | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na provedení kontroly technické kapacity veřejným zadavatelem nebo jinou osobou jeho jménem, případně provedení kontroly opatření týkajících se zabezpečení jakosti a výzkumu.  | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci dodavatele nebo vedoucích zaměstnanců dodavatele nebo osob v obdobném postavení a osob odpovědných za poskytování příslušných služeb (Zadavatel povinně vyplní, pokud požaduje předložení osvědčení o vyšším stupni vzdělání než je středoškolské s maturitou, nebo osvědčení o odborné kvalifikaci delší než tři roky.) | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení přehledu průměrného ročního počtu zaměstnanců dodavatele nebo jiných osob podílejících se na plnění zakázek podobného charakteru a počtu vedoucích zaměstnanců dodavatele nebo osob v obdobném postavení.   | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení přehledu nástrojů nebo pomůcek, provozních a technických zařízení, které bude mít dodavatel při plnění veřejné zakázky k dispozici.   | -- netýká se |

**Odůvodnění přiměřenosti požadavků na technické kvalifikační předpoklady pro plnění veřejné zakázky na stavební práce podle § 3 odst. 3 vyhlášky č. 232/2012**

Veřejný zadavatel odůvodní přiměřenost požadavků na technické kvalifikační předpoklady ve vztahu k předmětu veřejné zakázky a k rizikům souvisejícím s plněním veřejné zakázky

|  |              |
|--|--------------|
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení seznamu stavebních prací. (Zadavatel | -- netýká se |
|--|--------------|

|  |              |
|--|--------------|
| povinně vyplní, pokud požaduje předložení seznamu stavebních prací, ze kterého bude vyplývat, že finanční hodnota uvedených stavebních prací je v souhrnu minimálně dvojnásobek předpokládané hodnoty veřejné zakázky.)  |              |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení seznamu techniků nebo technických útvarů. (Zadavatel povinně vyplní, pokud požaduje předložení seznamu více než tří techniků nebo technických útvarů.)   | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci dodavatele nebo vedoucích zaměstnanců dodavatele nebo osob v obdobném postavení a osob odpovědných za vedení realizace stavebních prací. (Zadavatel povinně vyplní, pokud osvědčení o odborné kvalifikaci delší než pět let.) | -- netýká se |
| Odůvodnění požadavku na předložení přehledu průměrného ročního počtu zaměstnanců dodavatele nebo jiných osob podílejících se na plnění zakázek podobného charakteru a počtu vedoucích zaměstnanců dodavatele nebo osob v obdobném postavení.   | -- netýká se |
| Odůvodnění přiměřenosti požadavku na předložení přehledu nástrojů nebo pomůcek, provozních a technických zařízení, které bude mít dodavatel při plnění veřejné zakázky k dispozici.  | -- netýká se |

| <b>Odůvodnění vymezení obchodních podmínek veřejné zakázky na dodávky a veřejné zakázky na služby podle § 4 vyhlášky č. 232/2012</b>   |  |
|--|--|
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící delší lhůtu splatnosti faktur než 30 dnů   | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící požadavek na pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou dodavatelem třetím osobám ve výši přesahující dvojnásobek předpokládané hodnoty veřejné zakázky. | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící požadavek bankovní záruky vyšší než je 5 % ceny veřejné zakázky.   | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící požadavek záruční lhůtu delší než 24 měsíců.   | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící smluvní pokutu za prodlení dodavatele vyšší než 0,2 % z předpokládané hodnoty veřejné zakázky za každý den prodlení.                                     | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení obchodní podmínky stanovící smluvní pokutu za prodlení zadavatele s úhradou faktur vyšší než 0,05 % z dlužné částky za každý den prodlení.   | -- netýká se   |
| Odůvodnění vymezení dalších obchodních podmínek dle § 4 odst. 2. Veřejný zadavatel odůvodní vymezení obchodních podmínek veřejné   | Další obchodní podmínky jsou zadavatelem stanoveny proto, aby byla v rámci smluvních vztahů zajištěna jednotnost smluvních |

|   |   |
|---|---|
| zakázky na dodávky a veřejné zakázky na služby ve vztahu ke svým potřebám a k rizikům souvisejícím s plněním veřejné zakázky. | ujednání a (z pohledu dodavatelů) i rovnost podmínek pro jednotlivé dodavatele. |
|---|---|

| <b>Odůvodnění vymezení technických podmínek veřejné zakázky podle § 5 vyhlášky č. 232/2012</b> |                                      |
|--|--------------------------------------|
| <b>Technická podmínka</b>  | <b>Odůvodnění technické podmínky</b> |
|  | -- netýká se                         |
|  |                                      |
|  |                                      |
|  |                                      |

| <b>Odůvodnění stanovení základních a dílčích hodnotících kritérií podle § 6 vyhlášky č. 232/2012</b> |                   |
|--|-------------------|
| <b>Hodnotící kritérium</b>   | <b>Odůvodnění</b> |
|  | -- netýká se      |
|  |                   |
|  |                   |

| <b>Odůvodnění předpokládané hodnoty veřejné zakázky podle § 7 vyhlášky č. 232/2012 (jen u významné zakázky dle § 156 odst. 3 zákona)</b> |                   |
|--|-------------------|
| <b>Hodnota</b>   | <b>Odůvodnění</b> |
|  | -- netýká se      |