



Praha, 12. prosince 2011  
Č.j.: 58/107864/2011-585/zh

**Všem uchazečům výběrového řízení**

**Věc:** VZ 60063952 – „Externí audit projektů financovaných z Programu švýcarsko-české spolupráce“

**Objasnění, dodatečné informace k zadávací dokumentaci – část 1 - 3**

Vážená paní, vážený pane,

děkujeme Vám za Váš zájem o výše zmíněný projekt. V příloze zasíláme odpovědi na otázky obdržené k zadávací dokumentaci.

**Otázky k zadávací dokumentaci ze dne 7. prosince 2011**

**Otázka:** pro prokázání ekonomických a finančních kvalifikačních předpokladů dle bodu 3. Kvalifikační dokumentace je pro Vás akceptovatelný pojistný certifikát spolu s čestným prohlášením o každoročním obnovování.

**Odpověď:** **Ano, navržené řešení akceptujeme**

**Otázka:** Doklady k prokázání kvalifikačních předpokladů mohou být doloženy v prosté kopii

**Odpověď:** **Ano, ve smyslu zákona č.137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, § 57 Pravost a stáří dokladů, (1) prosté kopie jsou dostačující.**

**Otázka:** Přílohy smlouvy stačí doložit před podpisem smlouvy vítězným uchazečem.

**Odpověď:** **Přílohy smlouvy o dílo , zvláště pak příloha č.3: Věcná část nabídky, příloha č.4, Experti, příloha č.5: Cena zakázky a příloha č.6: Formuláře a jiné relevantní dokumenty, jsou stěžejními částmi nabídky. Pokud budete předkládat nabídku, doporučujeme dodržet požadavky zadávací dokumentace.**

**Otázky k zadávací dokumentaci ze dne 8. prosince 2011**

**Otázka:** V zadávací dokumentaci v Příloze II, bod 2.2 Postup a rozsah zakázky je uvedeno, že výstupem všech finančních auditů budou auditní zprávy dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (podle standardu ISA 800) opatřené dvojjazyčnými závěry a doporučeními (česky a anglicky). Jedná se opravdu o standard ISA 800? Tento standard se týká auditu kompletní účetní uzávěrky sestavené



v souladu s účetním rámcem pro zvláštní účely.  
Pokud se díváme na bod 2.2.2 provedení finančního auditu projektu tak se nejedná o požadavky na audit účetní uzávěrky, ale ověření projektů což by odpovídalo standardu ISAE 3000 nebo ISRE 4400.

**Odpověď:** Ano, číslo mezinárodního standardu je uvedeno chybně, omlouváme se. Předmětem auditu není kompletní účetní závěrka, jde skutečně o finanční audit, jehož předmětem bude ověření financování projektů ve smyslu bodu 2 „Předmět veřejné zakázky“ a bodu 2.1 „Popis veřejné zakázky“, přílohy II: Zadání veřejné zakázky a jehož výkon musí být v souladu s mezinárodními auditorskými standardy.

#### Otázky k zadávací dokumentaci ze dne 9. prosince 2011

**Otázka:** Na str. 72 Zadávací dokumentace je v prohlášení uchazeče ve větě „Musí být dodán jeden podepsaný originál tohoto formuláře pro podání nabídky (včetně prohlášení experta podepsaného každým navrženým expertem garantujícím technickou kvalifikaci dodavatele, vyplněného formuláře pro finanční identifikace a pokud nabídku.....

**Odpověď:** Pokud bude uchazeč plnit technické kvalifikační předpoklady prostřednictvím experta (sub-dodavatele), v nabídce bude přiloženo jeho prohlášení viz vzor publikovaný v Zadávací dokumentaci k veřejné zakázce, v části C: Prohlášení uchazeče, bod 4 Prohlášení (viz str. 73 Zadávací dokumentace), a to řádně vyplněné a podepsané.

#### Otázky k zadávací dokumentaci ze dne 12. prosince 2011

**Otázka:** V bodu 2.2. na str. 51 je v textu uvedeno:  
Výstupem všech finančních auditů budou auditní zprávy dle zákona č.93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů (podle standardu ISA 800) opatřené dvojjazyčnými závěry a doporučeními (česky a anglicky).  
Přílohou každé auditní zprávy bude „Management Letter“ určený NKJ, který bude poukazovat na jakákoli pochybení zjištěná v účetním nebo vnitřním kontrolním systému.  
Prosíme o upřesnění, zda požadujete v nabídce vzor těchto anglických textů a pokud ano, zda budou předmětem posouzení nabídky.

**Odpověď:** Vzory anglických textů v nabídce nepožadujeme a nebudou ani předmětem posouzení nabídky.

S pozdravem

Mgr. Tereza Vavrečková  
Vedoucí odd. 585 – CFCU