

ZADÁVACÍ DOKUMENTACE

Veřejná zakázka

„Poskytování specializovaných školicích a metodických služeb (včetně výukových auditů) pro auditory SF/FS“

Identifikace zadavatele: **Česká republika – Ministerstvo financí**
Letenská 15
P. O. BOX 77
118 10 Praha 1
IČ: 00006947
Osoba jednající jménem Ministerstva financí ČR:
Ing. Stanislav Sluka
Ředitel odboru - Finanční

Podpis:

Bankovní spojení: ČNB, Praha 1, č.ú. 3328-001/0710

Preambule:

Tato nadlimitní veřejná zakázka na služby je zadávána v otevřeném zadávacím řízení na rámcovou smlouvu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále též „zákon“).

Veřejná zakázka bude spolufinancována z Operačního programu Technická pomoc.

Oznámení předběžných informací k veřejné zakázce bylo uveřejněno ve Věstníku veřejných zakázek pod EČ 348444 dne 19. 3. 2013.

Část A – Pokyny pro dodavatele

Část B – Krycí list nabídky

Část C – Osnova pro zpracování nabídky

Příloha č. 1 - Platební a obchodní podmínky

Příloha č. 2 - Specifikace předmětu veřejné zakázky

Příloha č. 3 - Čestné prohlášení



EVROPSKÁ UNIE

EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ

INVESTICE DO VAŠÍ BUDOUCNOSTI

Část A

Pokyny pro dodavatele

- 1. Předmět veřejné zakázky:** Předmětem veřejné zakázky jsou **specializované školicí a metodické služby (včetně výukových auditů) pro auditory SF/FS**, které po řádně ukončeném zadávacím řízení vítězný dodavatel bude poskytovat cca 200 auditorům zadavatele v souladu s podmínkami uvedenými v rámcové smlouvě, kterou zadavatel uzavře s vítězným dodavatelem. Jedná se o služby pro auditory Auditního orgánu zřízeného podle čl. 59 odst. 1 písm. c) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení (ES) č. 1260/1999 (dále též „nařízení Rady (ES) 1083/2006“), které mají za cíl zlepšit a zefektivnit výkon práv a povinností svěřených Auditnímu orgánu podle čl. 62 téhož nařízení.

Specifikace předmětu veřejné zakázky je obsahem přílohy č. 2 k této zadávací dokumentaci a je rozdělena do části a) - Poskytování specializovaných školicích služeb, (včetně výukových auditů) a části b) - Poskytování specializovaných metodických služeb. Dodavatel zašle zadavateli celkovou nabídku předmětu veřejné zakázky ve formě návrhu rámcové smlouvy v písemné a v elektronické podobě. Nabídka musí být sestavena v souladu s touto zadávací dokumentací a právním a metodickým rámcem platných a účinných předpisů EU a ČR.

Klasifikace předmětu VZ podle referenční klasifikace platné pro VZ na základě přímo použitelného předpisu Evropské unie – CPV:

- a) 80510000-2 Odborná školení,
- b) 79634000-7 Profesní poradenství.

- 2. Místo plnění veřejné zakázky:** Česká republika
- 3. Doba plnění veřejné zakázky:** Od podpisu rámcové smlouvy o poskytování specializovaných školicích a metodických služeb do 30. 6. 2015. Rámcová smlouva bude uzavřena s jedním uchazečem.
- 4. Předložení nabídky:** Dodavatel může podat pouze jednu nabídku. Jednu nabídku může podat společně i více dodavatelů. Nabídky se podávají písemně. Nabídky doručené v listinné podobě budou podány v řádně uzavřené obálce, označené **„Veřejná zakázka v otevřeném řízení - Poskytování specializovaných školicích a metodických služeb (včetně výukových auditů) pro auditory SF/FS - NEOTVÍRAT - odd. 2302/BA“**. Na obálce musí být uvedena obchodní firma nebo název a adresa dodavatele.
- 5. Obsah nabídky:** V nabídce musí být uvedeny identifikační údaje dodavatele: obchodní firma nebo název, sídlo, právní forma, identifikační číslo, bylo-li přiděleno, pokud jde o právnickou osobu, a obchodní firma nebo jméno a příjmení, místo podnikání, popřípadě trvalého pobytu, identifikační číslo, bylo-li přiděleno, pokud jde o fyzickou osobu.

Součástí nabídky musí být:

- a) 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,
- b) má-li dodavatel formu akciové společnosti, seznam vlastníků akcií, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota přesahuje 10 % základního kapitálu, vyhotovený ve lhůtě pro podání nabídek,
- c) prohlášení dodavatele o tom, že neuzavřel a neuzavře zakázanou dohodu podle zvláštního právního předpisu v souvislosti se zadávanou veřejnou zakázkou.

Dále dodavatel uvede:

jméno/a a příjmení člena/ů statutárního orgánu, IČ, bankovní spojení, kontaktní osobu, telefonní číslo, číslo faxu, e-mailovou adresu. Tyto údaje, včetně údajů o nabídkové ceně budou uvedeny na krycím listě nabídky (v části B zadávací dokumentace), který bude podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.

Součástí nabídky musí být návrh rámcové smlouvy, rovněž podepsaný osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.

Nabídka bude podána v českém jazyce.

Podává-li nabídku zahraniční dodavatel se sídlem, místem podnikání nebo bydlištěm mimo území České republiky, předkládá doklady prokazující splnění kvalifikace v původním jazyce s připojením jejich úředně ověřeného překladu do českého jazyka, pokud zadavatel v zadávacích podmínkách nebo mezinárodní smlouva, kterou je Česká republika vázána, nestanoví jinak.

Zadávací lhůta začíná běžet okamžikem skončení lhůty pro podání nabídek a končí dnem 31. 12. 2013.

Dodavatel předloží nabídku v písemné formě ve dvou vyhotoveních (1x originál a 1x kopie); nabídku je též nutné předložit v elektronické podobě (CD součástí nabídky).

Dodavateli nenáleží žádná úhrada nákladů, které vynaložil na účast v této veřejné zakázce.

Jednotlivé listy nabídky včetně příloh (kromě dokladu o složení jistoty) budou řádně očíslovány vzestupnou číselnou řadou, seřazeny podle závazné osnovy (uvedené v části C zadávací dokumentace) a spolehlivě spojeny tak, aby nemohlo dojít k neoprávněné manipulaci.

6. Dodatečné informace:

Dodavatel je oprávněn požadovat po zadavateli dodatečné informace k zadávací dokumentaci. Písemná žádost o sdělení dodatečných informací musí být doručena zadavateli nejpozději 6 pracovních dnů před uplynutím lhůty pro podání nabídek. Kontaktní místo: Česká republika - Ministerstvo financí, Letenská 9, 118 10 Praha 1; jméno referenta – Ing. Lydie Bažantová; E-mail –

7. Nabídková cena: Nabídková cena v Kč bez DPH, včetně DPH a zvlášť DPH, bude doplněna do krycího listu nabídky (část B této zadávací dokumentace).

Dodavatel ocení kompletní dodání služeb v rozsahu zadavatelem předpokládaného počtu hodin a počtu normostran textových materiálů za dobu trvání veřejné zakázky (tj. od podpisu rámcové smlouvy do 30. 6. 2015) v rozdělení na poskytnutí služeb specifikovaných v bodě 2) a 3) přílohy č. 2 zadávací dokumentace v tomto členění:

- a) nabídková cena celkem za poskytnuté služby
- b) hodinová sazba za školení v obecné části dle bodu 2 a) přílohy č. 2 v rozsahu 800 výukových hodin
- c) hodinová sazba za školení ve specializované části dle bodu 2 a) přílohy č. 2 v rozsahu 2400 výukových hodin
- d) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 k aplikaci standardů ISA v rozsahu 200 normostran
- e) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 pro audit nástrojů finančního inženýrství v rozsahu 50 normostran
- f) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 pro audit „3E“ v rozsahu 50 normostran

Ad a) Výpočet nabídkové ceny celkem musí odpovídat součtu součinu hodinových sazeb a počtu hodin za celou dobu trvání zakázky dle bodů b), a c) a součinu sazeb za tvorbu normostran dle bodů d), e) a f) za celou dobu trvání zakázky (od podpisu smlouvy do 30. 6. 2015) v rozsahu stanoveném v příloze č. 2. To znamená, že:

$$P_a = (P_b \times 800) + (P_c \times 2400) + (P_d \times 200) + (P_e \times 50) + (P_f \times 50)$$

pozn. k rovnici: „P_a“ vyjadřuje nabídkovou cenu celkem; „P_b“ až „P_f“ vyjadřuje dílčí nabídkové ceny v Kč dle jednotlivých bodů členění nabídkové ceny

Způsob zpracování nabídkové ceny byl stanoven pouze z důvodu srovnatelnosti nabídek při hodnocení.

Nabídková cena bude zpracována v souladu se zadávací dokumentací, bude zahrnovat veškeré náklady spojené s plněním této veřejné zakázky. Nabídková cena bude dodavatelem stanovena jako cena „nejvýše přípustná“. Finanční zálohu na plnění předmětu veřejné zakázky zadavatel neposkytuje.

Nabídková cena bez DPH nesmí překročit předpokládanou hodnotu veřejné zakázky, která činí max. 7 900 000,- Kč bez DPH, tj. maximální předpokládanou hodnotu všech veřejných zakázek, které budou zadány za dobu trvání rámcové smlouvy, která současně představuje cenu nejvýše přípustnou.

Pozn. Vyúčtování bude prováděno podle skutečného plnění. Objem skutečného plnění bude oboustranně odsouhlasen.

8. Platební a obchodní podmínky: S jedním vybraným dodavatelem bude uzavřena rámcová smlouva o poskytování specializovaných školicích a metodických služeb (včetně výukových auditů) na dobu od podpisu rámcové smlouvy do 30. 6. 2015 v souladu se zákonem č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník. Návrh rámcové smlouvy musí obsahovat Platební a obchodní podmínky uvedené v příloze č. 1 této zadávací dokumentace.

9. Místo a lhůta pro podání nabídky: Nabídka bude doručena doporučeně poštou nebo předána osobně v podatelně zadavatele na adrese:

**Česká republika – Ministerstvo financí
Letenská 15
P. O. BOX 77
118 10 Praha 1
nejpozději do 1. 10. 2013 do 9:40 hodin.**

10. Otevírání obálek: Otevírání obálek s nabídkami se uskuteční dne 1. 10. 2013 v 10:00 hodin v budově Ministerstva financí, Letenská 15, 118 10 Praha 1. Sraz dodavatelů, kteří se zúčastní otevírání obálek, bude dne 1. 10. 2013 v 9:55 hodin u recepcce v budově Ministerstva financí, Letenská 15, Praha 1.

11. Varianty nabídky: Zadavatel nepřipouští varianty nabídky.

12. Jistota: Zadavatel požaduje poskytnutí jistoty ve výši 150.000,- Kč (slovy stopadesátitisíckorunčeských) jednou z níže uvedených forem:
a) na účet zadavatele, vedený u ČNB č. 35-3328001/0710, var. symbol 23020813. Peněžní částka odpovídající výši jistoty musí být připsána na účet zadavatele nejpozději v den předcházející dni otevírání obálek.
b) formou bankovní záruky nebo pojištění záruky.

Originál příslušného dokladu o složení jistoty nebo originál vystavené bankovní záruky nebo pojištění záruky bude součástí nabídky.
Doba platnosti jistoty trvá do konce zadávací lhůty, tj. do 31. 12. 2013.

13. Kvalifikace **Kvalifikovaným pro plnění veřejné zakázky je dodavatel, který:**

- a) splní základní kvalifikační předpoklady podle § 53 zákona,
- b) splní profesní kvalifikační předpoklady podle § 54 písm. a) a b) zákona,
- c) předloží čestné prohlášení o své ekonomické a finanční způsobilosti splnit veřejnou zakázku,
- d) splní technické kvalifikační předpoklady podle požadavků zadavatele (§ 56 zákona).

A. Základní a profesní **Dodavatel prokazuje splnění základních kvalifikačních předpokladů předložením:**

kvalifikační
předpoklady:

- a) výpisu z evidence Rejstříku trestů [§ 53 odstavec 1 písm. a) a b) zákona],
- b) potvrzení příslušného finančního úřadu a ve vztahu ke spotřební dani čestného prohlášení [§ 53 odstavec 1 písm. f) zákona],
- c) potvrzení příslušného orgánu či instituce [§ 53 odstavec 1 písm. h) zákona],
- d) čestného prohlášení [§ 53 odstavec 1 písm. c) až e) a g), i) až k) zákona].

Splnění profesních kvalifikačních předpokladů prokáže dodavatel, který předloží

- a) výpis z obchodního rejstříku, pokud je v něm zapsán, či výpis z jiné obdobné evidence, pokud je v ní zapsán,
- b) doklad o oprávnění k podnikání podle zvláštních právních předpisů v rozsahu odpovídajícím předmětu veřejné zakázky, zejména doklad prokazující příslušné živnostenské oprávnění či licenci.

- Pokud není dodavatel schopen prokázat splnění určité části kvalifikace požadované veřejným zadavatelem podle § 50 odst. 1 písm. b) a d) zákona v plném rozsahu, je oprávněn splnění kvalifikace v chybějícím rozsahu prokázat prostřednictvím subdodavatele. Dodavatel je v takovém případě povinen veřejnému zadavateli předložit:

a) doklady prokazující splnění základního kvalifikačního předpokladu podle § 53 odst. 1 písm. j) zákona a profesního kvalifikačního předpokladu podle § 54 písm. a) zákona subdodavatelem a

b) 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) zákona.

- Dodavatel není oprávněn prostřednictvím subdodavatele prokázat splnění kvalifikace podle § 54 písm. a) zákona.
- Má-li být předmět veřejné zakázky plněn několika dodavateli společně a za tímto účelem podávají či hodlají podat společnou nabídku, postupují dodavatelé podle § 51 odst. 5 a odst. 6 zákona.
- Nevyplývá-li ze zvláštního právního předpisu jinak, prokazuje zahraniční dodavatel splnění kvalifikace způsobem podle právního řádu platného v zemi jeho sídla, místa podnikání nebo bydliště (dodavatel postupuje podle § 51 odst. 7 zákona).

B. Technické
kvalifikační
předpoklady:

K prokázání technických kvalifikačních předpokladů dodavatele dle § 56 zákona zadavatel požaduje předložení těchto dokladů:

a) seznam nejméně dvou významných služeb poskytnutých dodavatelem v posledních 3 (třech) letech v oblasti poskytování školicích služeb pro audit/kontrolu prostředků čerpaných z rozpočtu EU a/nebo auditu/kontroly prostředků čerpaných z rozpočtu EU a alespoň jedna tato služba byla

realizována v ČR, přílohou tohoto seznamu musí být (podle § 56 odst. 2 písm. a) zákona):

1. osvědčení vydané či podepsané veřejným zadavatelem, pokud byly služby poskytovány veřejnému zadavateli, nebo
2. osvědčení vydané jinou osobou, pokud byly služby poskytovány jiné osobě než veřejnému zadavateli, nebo
3. smlouva 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.

Za významnou službu je považována služba, která má celkovou hodnotu ve výši nejméně 2 000 000,- Kč bez DPH. Seznam bude podepsán osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.

b) Zadavatel dále požaduje prokázat zkušenosti s tvorbou metodik pro audit/kontrolu prostředků čerpaných z rozpočtu EU. Dodavatel předloží seznam nejméně dvou služeb poskytnutých dodavatelem v posledních 3 (třech) letech v oblasti tvorby metodik pro audit/kontrolu prostředků čerpaných z rozpočtu EU, přílohou tohoto seznamu musí být (podle § 56 odst. 2 písm. a) zákona):

1. osvědčení vydané či podepsané veřejným zadavatelem, pokud byly služby poskytovány veřejnému zadavateli, nebo
2. osvědčení vydané jinou osobou, pokud byly služby poskytovány jiné osobě než veřejnému zadavateli, nebo
3. smlouva 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.

c) Osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci osob odpovědných za poskytování příslušných služeb (řídící tým) dle § 56 odst. 2 písm. e) zákona, kde je minimální úroveň stanovena následovně:

ca) Nejméně pětičlenný tým pro poskytnutí školicích/metodických služeb, kde vedoucí i členové týmu musí mít VŠ vzdělání ekonomického, právního nebo technického směru (alespoň dokončené bakalářské vzdělání). Dodavatel předloží kopie dokladů o ukončení vysokoškolského vzdělání. Minimálně 2 členové týmu musí mít zkušenosti s vytvářením a realizací školicího programu pro audit/kontrolu a dobu praxe v uvedených činnostech nejméně 3 roky. Minimálně 3 členové týmu musí mít praxi v oblasti realizace auditu/kontroly ve veřejné správě nejméně 3 roky.

cb) Vedoucí školicího/metodického týmu musí mít min. 4 roky praxe v řídicí nebo kontrolní funkci a zkušenost s vedením nejméně tří projektů, jejichž součástí bylo zabezpečení auditů/kontrol operačních programů a kontrol dotací ze strukturálních fondů či Fondu soudržnosti.

cc) Minimálně tři členové školicího/metodického týmu dodavatele musí mít zkušenost s prováděním veřejnosprávních kontrol a auditů dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, a prováděním kontrol na místě dle relevantních právních předpisů EU.

cd) Minimálně jeden člen školicího/metodického týmu dodavatele musí prokázat znalost anglického jazyka, přičemž minimální úroveň obsahově odpovídá úrovni C1 podle společného evropského referenčního rámce pro jazyky (např. zkouška CAE).

ce) Minimálně dva členové školicího/metodického týmu dodavatele musí ovládat český jazyk v mluvené i písemné formě na úrovni rodilých mluvčích. Uvedené informace o vzdělání a profesní kvalifikaci dodavatel předloží

v rozsahu: jméno, funkce, kvalifikace, praxe, jazyková vybavenost. Uvedené skutečnosti budou doloženy formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.

cf) Minimálně tři členové školicího/metodického týmu dodavatele musí mít zkušenosti s prováděním auditů podle mezinárodních auditorských standardů ISA a ISAE. Tyto skutečnosti budou doloženy formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.

Výše požadované údaje dodavatel prokáže:

- uvedením seznamu služeb, vč. požadovaných příloh, podle písm. a) a b),
- předložením struktury realizačního týmu a souvisejících požadovaných dokladů podle písm. c),

- C. Pravost a stáří dokladů
- 1) Dodavatel předkládá kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace. Zadavatel požaduje před uzavřením rámcové smlouvy předložit originály nebo ověřené kopie dokladů prokazujících splnění kvalifikace pouze dodavatelem, se kterým má být uzavřena rámcová smlouva podle § 82 zákona.
 - 2) Doklady prokazující splnění základních kvalifikačních předpokladů a výpis z obchodního (či jiného obdobného) rejstříku nesmějí být starší 90 dnů ke dni podání nabídky.

14. Jiné požadavky na plnění veřejné zakázky: Jiné požadavky zadavatele na plnění veřejné zakázky jsou takové požadavky, které zadavatel stanovil jako další závazné a jinde neuvedené podmínky pro zpracování nabídky. Tyto podmínky musí dodavatel zahrnout do své nabídky (návrhu rámcové smlouvy), pokud již nejsou obsaženy v obchodních a platebních podmínkách.

Další závazné požadavky zadavatele pro poskytování služeb:

- a) Zadavatel si vyhrazuje právo ověřit informace obsažené v nabídce dodavatele u třetích osob a dodavatel je povinen mu v tomto ohledu poskytnout veškerou potřebnou součinnost.
- b) Dodavatel, případně subdodavatel je funkčně nezávislý na subjektech implementační struktury. Tyto skutečnosti budou doloženy formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.
- c) Dodavatel odpovídá za zajištění své kompletní logistické podpory. Bude doloženo formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.
- d) Dodavatel uvede, že vykonává činnost v místě uvedeném v předložené nabídce, disponuje svým vlastním technickým vybavením (dodavatel nebude hrazen nákup hardware, software, kancelářských potřeb apod.). Tyto skutečnosti budou doloženy formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou jednat jménem či za dodavatele.
- e) Dodavatel se musí smluvně zavázat pod stanovenými sankcemi, že nezveřejní a nezpřístupní třetím osobám údaje a informace, se kterými přijde do styku v průběhu realizace projektu, bude-li vybrán.

Subdodávky

V souladu s ustanovením § 44 odst. 6 zákona zadavatel požaduje, aby veškeré hlavní činnosti vyplývající z povahy předmětu veřejné zakázky, zejména výukové audity a poskytování specializovaných metodických služeb, byly prováděny výhradně dodavatelem, nelze je tedy plnit prostřednictvím subdodavatele.

Prostřednictvím subdodavatele je možné provádět vedlejší činnosti související s plněním předmětu této veřejné zakázky, a to například obstarávání podkladů, technické a organizační záležitosti, dále podpůrné právní rozbor, rešerše, analýzy, vyhledávání a rozbor příslušné judikatury a odborných komentářů nebo expertní posudky.

Dodavatel je povinen připojit k návrhu rámcové smlouvy čestné prohlášení, které musí obsahovat údaj o částech veřejné zakázky, které zamýšlí zadat subdodavateli nebo subdodatelům. Součástí prohlášení bude rovněž určení případného subdodavatele a objemu předpokládaných prací včetně finančního ohodnocení této části veřejné zakázky.

Pokud dodavatel zadá část plnění veřejné zakázky subdodavateli, odpovídá zadavateli za škodu, která chybou nebo vadnou činností subdodavatele zadavateli veřejné zakázky vznikla.

15. Hodnotící kritéria:

Základním hodnotícím kritériem pro zadání veřejné zakázky je nejnižší nabídková cena dle § 78 odst. 1 písm. b) zákona. Hodnocena bude nabídková cena celkem bez DPH – bod 7. písm. a) členění nabídkové ceny této části zadávací dokumentace.

Hodnocení nabídek bude provedeno podle § 79 odst. 4 zákona.

Způsob hodnocení nabídek: pořadí nabídek bude stanoveno podle výše nabídkové ceny.

16. Komunikace

Veškerá komunikace mezi zadavatelem a dodavatelem bude probíhat v českém jazyce.

17. Zrušení zadávacího řízení:

Zadavatel je oprávněn zrušit zadávací řízení v souladu s § 84 zákona.

Část B

Krycí list nabídky

Nadlimitní veřejná zakázka na služby
zadávaná v otevřeném řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách

„Poskytování specializovaných školicích a metodických služeb (včetně výukových auditů) pro auditory SF/FS“

zadavatel je: Česká republika-Ministerstvo financí, 118 10 Praha 1, Letenská 15,
IČ: 0006947

dodavatel je: právníčkou osobou ^{x)} fyzickou osobou ^{x)}

Identifikační údaje (právnícká osoba):

Obchodní firma nebo název:	
Adresa a sídlo dodavatele:	
Právní forma:	
IČ (bylo-li přiděleno):	

Identifikační údaje (pokud se jedná o fyzickou osobu):

Obchodní firma nebo jméno a příjmení:	
Místo podnikání popř. místo trvalého pobytu:	
IČ (bylo-li přiděleno):	

Ostatní údaje:

Jméno/a a příjmení člena/ů statutárního orgánu:	1. 2. atd.
Bankovní spojení:	
Kontaktní osoba:	
Telefonní spojení:	
Fax:	
e-mailová adresa:	

Doplňující údaje:

Jedná se o společnou nabídku	ANO ^{x)}	NE ^{x)}
Je určitá část kvalifikace prokázána prostřednictvím subdodavatele	ANO ^{x)}	NE ^{x)}
Bude zakázka plněna subdodavatelsky (v případě že ano, uveďte % plnění)	ANO ^{x)} %.....	NE ^{x)}

x) Nehodící se škrtněte

Seznam subdodavatelů, kterým má dodavatel v úmyslu zadat části zakázky

Identifikační údaje subdodavatele/ů:

<u>Subdodavatel – právnická osoba ^{x)}:</u> Obchodní firma nebo název: Sídlo: Právní forma: Identifikační číslo (bylo-li přiděleno): Stručná specifikace předmětu plnění subdodávky:	
<u>Subdodavatel – fyzická osoba ^{x)}:</u> Obchodní firma nebo jméno a příjmení: Místo podnikání, popř. místo trvalého pobytu: Identifikační číslo (bylo-li přiděleno): Stručná specifikace předmětu plnění subdodávky:	

^{x)} *Nehodící se škrtněte*

Pozn. Tabulku v případě, že část veřejné zakázky vč. prokázání kvalifikace:

- a) nebude plněna subdodavatelsky **proškrtněte**,*
- b) bude plnit více subdodavatelů **rozšiřte**.*

Nabídková cena	Kč bez DPH	DPH	Kč vč. DPH
a) nabídková cena celkem za poskytnuté služby			
b) hodinová sazba za školení v obecné části dle bodu 2 a) přílohy č. 2 v rozsahu 800 výukových hodin			
c) hodinová sazba za školení ve specializované části dle bodu 2 a) přílohy č. 2 v rozsahu 2400 výukových hodin			
d) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 k aplikaci standardů ISA v rozsahu 200 normostran			
e) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 pro audit nástrojů finančního inženýrství v rozsahu 50 normostran			
f) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2 b) přílohy č. 2 pro audit „3E“ v rozsahu 50 normostran			

Celkový počet listů nabídky:

Podávám/e nabídku na výše uvedenou veřejnou zakázku a prohlašuji/jeme, že akceptuji/jeme podmínky zadání této veřejné zakázky.

Prohlašuji/jeme, že údaje uvedené v nabídce vztahující se k hodnocení nabídky podle hodnotících kritérií nejsou obchodním tajemstvím.

Prohlašuji/prohlašujeme, že veškeré údaje uvedené v nabídce jsou pravdivé.

Vdne

.....
Jméno/a a příjmení osob/y oprávněné/ných jednat jménem/za dodavatele

.....
Podpis

Část C

Závazná osnova pro zpracování nabídky

Pro jednotné zpracování nabídky Zadavatel požaduje, aby nabídka dodavatele byla řazena v souladu s následujícím členěním:

1. Krycí list nabídky obsahující též nabídkovou cenu celkem za zakázku v Kč bez DPH, v Kč vč. DPH, zvlášť DPH a prohlášení dodavatele (část B)
2. Doklady prokazující splnění základních kvalifikačních předpokladů dle § 53 zákona a profesních kvalifikačních předpokladů dle § 54 zákona
3. Doklady prokazující splnění technických kvalifikačních předpokladů dle § 56 zákona
4. Čestné prohlášení dle přílohy č. 3
5. Čestná prohlášení k dalším závazným požadavkům zadavatele
6. Podepsaný návrh rámcové smlouvy (vč. příloh/y)
7. Další dokumenty

Doklad o složení jistoty nebo originál vystavené bankovní záruky či pojištění záruky podle bodu 12. zadávací dokumentace bude přílohou nabídky. Nebude však s nabídkou svázán a ani jako příloha očíslován (viz bod 5. zadávací dokumentace).

Příloha č. 1

Platební a obchodní podmínky

I. Platební podmínky:

1. Platba bude zadavatelem realizována bezhotovostně na základě předložené faktury dodavatele splňující náležitosti dle § 28 zákona č. 235/2004 Sb., o DPH, ve znění pozdějších předpisů, a náležitosti obchodní listiny ve smyslu ustanovení § 13a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále též „obchodní zákoník“), ve znění pozdějších předpisů, na účet dodavatele, uvedený v Krycím listě nabídky.
2. Splatnost řádně vystaveného daňového dokladu – faktury je ve lhůtě 21 dnů od data jejího doručení zadavateli s tím, že výše fakturované částky nesmí překročit cenu dohodnutou ve smlouvě uzavřené na základě písemné výzvy k podání nabídky podle ustanovení § 92 odst. 1 písm. b) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále též „ZVZ“).
3. Dodavatel má právo fakturovat po písemném stvrzení kladného výsledku oponentního řízení zadavatele k vyhodnocení zakázky tj. proces převzetí výsledku/ů v rámci plnění zakázky – případné uplatnění připomínek zadavatele (do 7 kalendářních dnů od převzetí výsledku/ů v rámci plnění zakázky), jejich vypořádání dodavatelem (do 7 kalendářních dnů od doručení připomínek zadavatele) a podepsání protokolu mezi zadavatelem a dodavatelem o předání/převzetí výsledku/ů v rámci plnění zakázky.
4. Překročení smluvené ceny se nepřipouští - cenu není možné překročit, cena obsahuje veškeré náklady uchazeče nutné k realizaci předmětu smlouvy.
5. Cenu je možné změnit pouze v případě, že dojde v průběhu realizace zakázky ke změnám daňových předpisů upravujících výši DPH, o čemž jsou v takovém případě smluvní strany povinny uzavřít dodatek ke smlouvě.
6. Vyúčtování bude prováděno podle skutečného plnění. Objem fakturovaného plnění bude oboustranně předem odsouhlasen.
7. Zadavatel je oprávněn daňový doklad – fakturu dodavatele před uplynutím lhůty jeho splatnosti vrátit, aniž by došlo na straně zadavatele k prodlení s úhradou, byl-li zaslán před kladně ukončeným oponentním řízením, nebo obsahuje-li nesprávné údaje nebo náležitosti dle uvedených právních předpisů. Ode dne doručení nového, případně opraveného dokladu běží nová lhůta splatnosti v délce 21 dní.
8. V případě, že se zadavateli s ohledem na financování ze státního rozpočtu nepodaří zajistit finanční prostředky na realizaci předmětu smlouvy, má zadavatel právo jednostranně odstoupit od smlouvy, a to bez nároku na náhradu škody nebo ušlého zisku pro kteroukoliv smluvní stranu.
9. Platby budou probíhat výhradně v Kč a rovněž veškeré cenové údaje budou v této měně.
10. Nebudou poskytována jakákoli zálohová plnění.

II. Způsob provedení služeb a záruky

1. Zadavatel poskytne dodavateli v přiměřené lhůtě veškerou součinnost, zejména správné a úplné informace a materiály nebo jiná potřebná plnění přiměřeně požadovaná pro plnění závazků dodavatele podle této smlouvy. Shledá-li zadavatel, že určité informace jím poskytnuté jsou nepravdivé nebo zavádějící, neprodleně o této skutečnosti uvědomí dodavatele.

Dodavatel má na základě této smlouvy přístup k zaměstnancům zadavatele, včetně vedoucích zaměstnanců, a na pracoviště v přiměřenou a předem dohodnutou dobu.

2. Dodavatel se zavazuje zajistit poskytování služeb dostatečným počtem kvalifikovaných a specializovaných osob (specialistů) tak, aby plnění předmětu veřejné zakázky bylo provedeno v dohodnuté lhůtě, přičemž dodavatel je povinen vždy zajistit, aby činnost vyžadující určitou kvalifikaci či specializaci byla vykonávána vždy takovými fyzickými osobami, které kvalifikaci či specializaci mají. *(pozn. zadavatele: v souladu s minimálními požadavky stanovenými na složení realizačního týmu v souladu se zadávací dokumentací v části A bodě 13 Kvalifikace písm. B. Technické kvalifikační předpoklady ad c))*

3. Nejdéle do 10 pracovních dnů po obdržení písemné výzvy zadavatele k podání nabídky na určitou část plnění smlouvy je dodavatel povinen předložit zadavateli konkrétní závaznou nabídku.

4. Pokud bude dodavatel plnit veřejnou zakázku prostřednictvím subdodavatele (vedlejší činnosti související s plněním předmětu veřejné zakázky), uvede v dílčí smlouvě (tj. nabídce ve smyslu ustanovení § 92 odst. 1 písm. b) ZVZ, ve znění pozdějších předpisů) identifikační údaje subdodavatele a doloží smlouvu uzavřenou se subdodavatelem. Smlouva bude obsahovat přesné vymezení činností, které bude v souladu s podmínkami veřejné zakázky subdodavatel vykonávat.

5. Dodavatel je povinen v případě plnění dílčích smluv poskytovat zadavateli jednou měsíčně výkazy skutečně odvedené práce (timesheety) jednotlivých členů školicího/metodického týmu se stručným popisem práce.

6. Zadavatel má právo veta při sestavení školicího/ metodického týmu.

7. Zadavatel, resp. odbor 52 zadavatele, má právo účastnit se šetření na místě poskytování školicích a metodických služeb dodavatelem.

8. Dodavatel má povinnost průběžně a kdykoliv na vyzvání informovat zadavatele o aktuálním stavu prací v rámci plnění předmětu veřejné zakázky ve smyslu ustanovení § 92 ZVZ.

9. Vlastníkem předmětu plnění do okamžiku jeho předání po kladně skončeném oponentním řízení je dodavatel, který také nese nebezpečí škody na předmětu plnění do okamžiku jeho předání. Za splnění předmětu plnění či jeho části (ve smyslu ustanovení § 92 ZVZ) dodavatelem bude považován okamžik podpisů jednajících zástupců stran smlouvy protokolu o předání a převzetí relevantního výstupu předmětu plnění či jeho části, tj. adekvátního souboru dokumentů v písemné podobě. Za relevantní výstup dodavatelem poskytnutých služeb budou považovány prezenční listiny z jednotlivých školení, zpráva o auditu (výukového auditu), která byla za účasti dodavatele projednána s auditovaným subjektem, společně s auditním spisem (auditní stopa) v papírové podobě a na dalších běžných nosičích dat, vytvořené výukové materiály, resp. vytvořené metodiky a metodické příručky. V okamžiku podpisu jednajících zástupců stran protokolu o předání a převzetí předmětu plnění či jeho části vlastnictví k předmětu plnění či k jeho části přechází z dodavatele na zadavatele.

10. Zadavatel si vyhrazuje právo, že nevyčerpané hodiny obecné části školicích služeb může přesunout do specializované části školicích služeb a naopak, v poměru dle nabídnutých cen.

11. Výukovou hodinou se rozumí 45 minut čisté výukové doby. Do výukových hodin se nezapočítává doba přípravy, doba na cestu apod.

12. Normostranou se rozumí strana textu podle § 24 odst. 2 vyhlášky ministerstva spravedlnosti č. 37/1967 Sb. k provedení zákona o znalcích a tlumočnících.

13. Dodavatel odpovídá za dodržování pravidel publicity uvedených v nařízeních ES/EU, případně Řídícího orgánu Operačního programu Technická pomoc (Ministerstvo pro místní rozvoj ČR), a to včetně uhrazení případných sankcí uplatněných ze strany kontrolních orgánů za nedodržení publicity.

14. Dodavatel je povinen všechny písemné zprávy, písemné výstupy a prezentace opatřit vizuální identitou projektů dle Pravidel pro provádění informačních a propagačních opatření.

15. Dodavatel je povinen uvádět na všech výstupech (včetně uzavíraných smluv) Pravidla publicity v OPTP stanovená v aktuální verzi Příručky pro žadatele a příjemce v Operačním programu Technická pomoc (kapitola 2.2) a v aktuálním Logo manuálu OPTP.

16. V případě, že dojde ke změně požadavků na publicitu v dokumentaci Operačního programu Technická pomoc, zadavatel o této skutečnosti dodavatele bezodkladně informuje.

17. V případě, že dodavatel vůbec neopatří výstupy dle Pravidel publicity v OPTP nebo je neopatří správně, na vyzvání zadavatele vydá dodavatel obratem nový výstup v souladu s Pravidly publicity v OPTP.

18. Dodavatel se mimo jiné zavazuje v rámci **poskytování součinnosti zadavateli a kontrolním subjektům**:

- a) oznámit zadavateli všechny změny a skutečnosti, které mají vliv na plnění služeb, které jsou předmětem této smlouvy a ovlivnily by projekt;
- b) na vyžádání poskytovat zadavateli informace a dokumentaci v průběhu realizace projektu a po dobu deseti let od ukončení realizace projektu za účelem ověřování plnění povinností příjemce (zadavatele);
- c) vést přehledně dokumentaci související s plněním smlouvy. Tato dokumentace musí být také lehce dostupná pro účel kontrol a monitorovacích návštěv prováděných subjekty uvedenými v následujícím písmenu tohoto bodu;
- d) poskytovat požadované informace a dokumentaci pověřeným zaměstnancům nebo zmocněncům pověřených orgánů:
 - Ministerstva financí
 - Centra pro regionální rozvoj ČR
 - Ministerstva pro místní rozvoj
 - Evropské komise
 - Evropského účetního dvora
 - Evropského úřadu pro boj proti podvodům

- Nejvyššího kontrolního úřadu
 - příslušného finančního úřadu
 - a dalších oprávněných orgánů státní správy;
- e) vytvořit výše uvedeným osobám v předchozím písmenu tohoto bodu podmínky k provedení kontroly či monitorovací návštěvy vztahující se k realizaci projektu a poskytnout jim při provádění kontrolních aktivit dostatečnou součinnost, tj. v případě kontroly/ monitorovací návštěvy na místě u dodavatele musí dodavatel mimo jiné:
- vytvořit podmínky pro provedení kontroly, osobně se jí zúčastnit a zdržet se jednání a činností, které by mohly ohrozit její řádný průběh,
 - umožnit kontrolní skupině vstup na pozemek, do každé provozní budovy, místnosti a místa, přístup k účetním písemnostem, záznamům a informacím na nosičích dat v rozsahu nezbytně nutném pro dosažení cíle kontroly,
 - předložit kontrolní skupině ve stanovených lhůtách vyžádané doklady a poskytnout informace k předmětu kontroly,
 - uchovávat veškeré účetní doklady související s plněním smlouvy v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, spolu s veškerou projektovou dokumentací minimálně do konce roku 2026,
 - v nezbytném rozsahu, odpovídajícím povaze její činnosti a technickému vybavení, poskytnout materiální a technické zabezpečení pro výkon kontroly;

19. Dodavatel má povinnost uvádět na účetních dokladech souvisejících s předmětem dodávky informaci, že se jedná o projekt „**VZDĚLÁVACÍ AKCE, KONFERENCE PRACOVNÍKŮ CENTRALIZOVANÉHO AO 2013-06/2015**“, a registrační číslo projektu „**CZ.1.08/3.1.00/12.00153**“.

20. Dodavatel je povinen **archivovat výstupy** z fakturovaných činností v nezměněné podobě minimálně do konce roku 2026. Pokud je v českých právních předpisech stanovena lhůta delší než v evropských právních předpisech, musí být použita pro úschovu tato delší lhůta. Jedná se mimo jiné o archivaci:

- veškeré dokumentace související s vykonanou školicí, metodickou a auditní činností
- dokumentace související se smlouvou a veškerých účetních dokladů souvisejících s plněním smlouvy.

21. Po dobu uvedenou v předchozím bodě je dodavatel povinen umožnit osobám oprávněným k výkonu kontroly projektů provést kontrolu dokladů souvisejících s plněním smlouvy.

22. Dodavatel je povinen v uzavírané smlouvě prohlásit, že ke dni nabytí účinnosti smlouvy je s povinnostmi dodavatele v rámci programu Operační program Technická pomoc seznámen.

23. Dodavatel poskytne záruku na provedené práce v délce trvání 12 měsíců.

III. Náhrada škody

1. Každá smluvní strana nese odpovědnost za způsobenou škodu v rámci platných právních předpisů.

2. Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno právo smluvních stran na úhradu způsobené škody vzniklé v souvislosti s plněním předmětu smlouvy.

3. Dodavatel odpovídá za veškerou škodu způsobenou porušením ustanovení smlouvy, opomenutím nebo zásadně nekvalitním prováděním smluvní činnosti v plné výši. O náhradě škody platí obecná ustanovení obchodního zákoníku.

4. Žádná ze smluvních stran není zodpovědná za škodu způsobenou prodlením s plněním závazků druhé smluvní strany.

IV. Ukončení smluvního vztahu

1. Smluvní strany jsou oprávněny odstoupit od této smlouvy z důvodů uvedených v zákoně a dále z důvodu podstatného porušení této smlouvy ve smyslu ustanovení § 345 obchodního zákoníku, pokud podstatné porušení této smlouvy, které je důvodem pro odstoupení od smlouvy, nebylo způsobeno okolnostmi vylučujícími odpovědnost podle ustanovení § 374 obchodního zákoníku.

a) Za podstatné porušení smlouvy ze strany zadavatele se považuje neplnění závazků spočívající zejména v neuhrazení dlužné částky po dobu 30 dnů po splatnosti daňového dokladu - faktury.

b) Za podstatné porušení smlouvy ze strany dodavatele se považuje neplnění závazků spočívající zejména v nedodržení termínů plnění delším než 14 dnů či v opakovaném prodlení s plněním povinnosti ze smlouvy v průběhu 1 měsíce nebo realizace předmětu smlouvy v rozporu s ustanoveními smlouvy a/nebo jiných závazných dokumentů či předpisů.

c) Zadavatel je oprávněn odstoupit i jen od samostatné části plnění.

d) Toto odstoupení od smlouvy nabývá právní účinnosti dnem doručení písemného oznámení o odstoupení od smlouvy druhé smluvní straně.

2. V případě odstoupení od smlouvy z výše uvedených důvodů má zadavatel v každém případě nárok na náhradu prokázaných nákladů, které vzniknou v souvislosti s náhradním řešením, zejména nákladů, které mohou vzniknout v souvislosti s pověřením jiných obchodních společností.

3. Před uplynutím stanovené doby lze platnost smlouvy ukončit oboustrannou dohodou smluvních stran.

4. Tuto smlouvu může každá smluvní strana ukončit písemnou výpovědí podanou i bez udání důvodů s tím, že výpovědní lhůta činí 3 měsíce a počíná běžet od prvního dne měsíce následujícího po doručení výpovědi druhé smluvní straně.

V. Sankce

1. V případě neposkytnutí jednotlivých plnění dohodnutých smlouvu ze strany dodavatele, činí smluvní pokuta 0,05 % z ceny, která by v souladu se smlouvou dodavatelé za jednotlivá plnění náležela, a to za každý započatý den prodlení. Současně náleží dodavatelé za jednotlivá plnění dohodnutá cena až tehdy, kdy budou jednotlivá plnění řádně poskytnuta. Splatnost faktur za jednotlivá plnění se rovněž posouvá o počet dní odpovídajících době prodlení.

2. Při nedodržení termínu splatnosti faktury zadavatelem je dodavatel oprávněn požadovat úhradu úroku z prodlení. Výše úroku z prodlení se bude řídit nařízením vlády č. 142/1994 Sb., kterým se stanoví výše úroků z prodlení a poplatku z prodlení podle občanského zákoníku, v platném znění.

3. Procentuální limitování sankcí se nepřipouští.
4. Žádná ze smluvních stran není zodpovědná za prodlení způsobené druhou smluvní stranou.
5. Pokud dodavatel nedoplní požadované informace a dokumentaci či neposkytne součinnost v termínu požadovaném zadavatelem, je zadavatel oprávněn pozdržet platbu či uplatnit sankci za fakturované služby, dokud dodavatel informace a dokumentaci neposkytne či neposkytne součinnost, aniž by daná skutečnost byla považována za podstatné porušení smlouvy ze strany zadavatele.
6. Pokud bude zadavateli stanovena finanční korekce pro nedodržení požadavků na publicitu z důvodu, že dodavatel nedodržel požadavky a nevydal nový dokument či stav bez otálení nenapravit, bude finanční korekce související s nedodržením požadavků na publicitu uplatňována u dodavatele.

VI. Ochrana informací

1. Obě smluvní strany se zavazují, že zachovají jako důvěrné informace a zprávy týkající se vlastní spolupráce a vnitřních záležitostí smluvních stran a předmětu smlouvy, pokud by jejich zveřejnění mohlo poškodit druhou stranu či odporovalo právním předpisům vylučujícím poskytování takových informací či jejich předčasné zveřejňování.
2. Smluvní strany budou považovat za důvěrné informace a) jako důvěrné označené, b) informace, u kterých se z povahy věci dá předpokládat, že se jedná o informace podléhající závazku mlčenlivosti nebo informace o zadavateli, které by mohly z povahy věci být považovány za důvěrné a které se dozvědí v souvislosti s plněním smlouvy. Povinnosti poskytovat informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, není tímto ustanovením dotčena.
3. Smluvní strany se zavazují, že neuvolní třetí osobě informace druhé strany bez jejího souhlasu, a to v jakékoliv formě, a že podniknou všechny nezbytné kroky k zabezpečení těchto informací. Závazek mlčenlivosti a ochrany důvěrných informací zůstává v platnosti po dobu 5 let po ukončení platnosti smlouvy.
4. Dodavatel je povinen zabezpečit veškeré podklady, mající charakter důvěrné informace, poskytnuté mu zadavatelem proti odcizení nebo jinému zneužití.
5. Dodavatel je povinen svého případného subdodavatele zavázat povinností mlčenlivosti a respektováním práv zadavatele nejméně ve stejném rozsahu, v jakém je v tomto závazkovém vztahu zavázán sám.
6. Povinnost zachovávat mlčenlivost, o níž se hovoří v tomto článku, se nevztahuje na informace
 - které jsou nebo se stanou všeobecně a veřejně přístupnými jinak, než porušením ustanovení tohoto článku ze strany dodavatele,
 - které jsou dodavateli známy a byly mu volně k dispozici ještě před přijetím těchto informací od zadavatele,
 - které budou následně dodavateli sděleny bez závazku mlčenlivosti třetí stranou, jež rovněž není ve vztahu k nim nijak vázána,
 - jejichž sdělení se vyžaduje ze zákona.

7. Za prokázané porušení ustanovení v tomto článku má druhá smluvní strana právo požadovat náhradu takto vzniklé škody.

8. V případě porušení povinností uložených smluvním stranám tímto článkem má druhá smluvní strana právo účtovat smluvní pokutu ve výši 100.000 Kč za každý případ porušení.

9. Dodavatel uděluje tímto souhlas s uvedením informací o dodavateli, proběhlém výběrovém řízení na dodavatele vyplývající z této smlouvy v materiálech, které mohou být zveřejněny pro účely zajištění informovanosti o projektu financovaného z OP Technická pomoc, kontrol projektu a dalších relevantních aspektů, aniž by tímto byla dotčena ustanovení předchozích bodů v tomto článku.

VII. Právní postavení smluvních stran

1. Pokud není uvedeno jinak, není žádná ze stran smlouvy oprávněna jednat jménem druhé strany či zastupovat druhou stranu jakýmkoliv způsobem při smluvních jednáních.

VIII. Duševní vlastnictví

1. Veškeré zprávy, školící, výukové a metodické materiály a údaje, jako jsou mapy, grafy, výkresy, specifikace, plány, statistiky, výpočty, databáze, software a podpůrné záznamy nebo materiály získané, sestavené nebo zpracované dodavatelem při plnění smlouvy, jsou výhradním vlastnictvím zadavatele. Dodavatel je povinen po ukončení smlouvy předat veškeré takové dokumenty a údaje zadavateli. Dodavatel si nemůže bez předchozího písemného souhlasu zadavatele ponechat kopie takových dokumentů a údajů a nesmí je použít pro účely, které nesouvisejí se zakázkou.

2. Užívání materiálů a jakýchkoliv jejich kopií jedné strany Smlouvy druhou stranou je možné pouze pro účely, za jakými byly tyto materiály obdrženy na základě této Smlouvy, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak.

3. Dodavatel se zavazuje, že v žádném případě nebude dále obchodovat s výstupy, metodikou/metodickými materiály a know-how získanými od zadavatele v souvislosti s plněním předmětu této smlouvy či je jinak zpřístupňovat třetím osobám.

IX. Práva třetích osob

1. Dodavatel prohlašuje, že předmět plnění dle smlouvy nebude zatížen právy třetích osob, ze kterých by pro zadavatele vylýnuly jakékoliv další finanční nebo jiné nároky ve prospěch třetích stran. V opačném případě dodavatel ponese veškeré důsledky takového porušení práv třetích osob.

X. Rozhodné právo

1. Vztahy mezi smluvními stranami touto smlouvou výslovně neupravené se budou řídit českými, obecně závaznými právními předpisy, zejména obchodním zákoníkem.

2. Jakékoliv eventuální sporné otázky a nedorozumění se smluvní strany zavazují řešit nejprve smírným jednáním stran smlouvy.

3. Pro rozhodování případných sporů, vzniklých ze závazkových vztahů založených touto smlouvou, které nebyly překonány smírným jednáním stran smlouvy, budou místně a věcně příslušné soudy České republiky.

XI. Změny smlouvy

1. Tuto smlouvu lze měnit anebo doplňovat pouze písemnými dodatky takto označovanými a číslovanými vzestupnou řadou po dohodě obou smluvních stran a podepsanými oprávněnými zástupci smluvních stran uvedenými v úvodní části smlouvy. Jiná ujednání jsou neplatná.

XII. Vyšší moc

1. Žádná ze smluvních stran nese odpovědnost za prodlení při plnění závazků, vyplývajících z této smlouvy nebo za jejich neplnění, způsobená okolnostmi vylučujícími odpovědnost tak, jak jsou definovány v ustanovení § 374 odst. 1 obchodního zákoníku.

2. Je-li některé ze stran zabráněno plnit své závazky z důvodu existence okolnosti vylučující odpovědnost, oznámí druhé straně tuto okolnost.

XIII. Oznámení a předávání informací

1. Kromě případů výslovně uvedených v této smlouvě budou veškerá oznámení mezi smluvními stranami učiněna písemnou formou, v českém jazyce, předána osobně nebo odeslána doporučeným dopisem, faxem nebo e-mailem, a to na adresu či faxové číslo či e-mailovou adresu druhé strany uvedené v této smlouvě s uvedením příjemce nebo na jinou adresu či jinému adresátovi, které může daná strana změnit prostřednictvím oznámení učiněného v souladu s tímto článkem, a budou považována za doručena:

a) v případě osobního doručení předáním;

b) v případě odeslání doporučeným dopisem 5 dnů po odeslání;

c) v případě odeslání faxem při přijetí potvrzení o přijetí z příjemcova faxového přístroje, pokud je zpráva přijata v pracovní den do 16.15 hod. a v opačném případě následující pracovní den po pracovním dni, kdy byla odeslána;

d) v případě odeslání e-mailem při přijetí potvrzení o přijetí z příjemcova počítače, pokud je zpráva přijata v pracovní den do 16.15 hod. a v opačném případě následující pracovní den po pracovním dni, kdy byla zpráva odeslána.

XIV. Uveřejnění smlouvy a seznamu subdodavatelů

1. Tato smlouva neobsahuje obchodní tajemství a dodavatel souhlasí s tím, aby ji zadavatel uveřejnil na profilu zadavatele a na webových stránkách zadavatele a dále, že zadavatel je oprávněn uveřejňovat na profilu a na webových stránkách zadavatele i všechny ostatní informace v rozsahu podle ustanovení § 147a ZVZ.

2. Dodavatel se zavazuje předložit zadavateli (osobě jednající jménem Ministerstva financí v rámci předmětné veřejné zakázky) v souladu s § 147a odst. 4 a odst. 5 ZVZ seznam subdodavatelů, kteří

se podíleli na plnění veřejné zakázky, a to do 60 dnů od splnění smlouvy nebo do 28. února následujícího kalendářního roku v případě, že plnění smlouvy přesahuje 1 rok.

3. V případě porušení povinnosti dodavatele podle bodu 2 tohoto článku má zadavatel právo účtovat smluvní pokutu ve výši 100.000 Kč.

Příloha č. 2

Specifikace předmětu veřejné zakázky

- 1) Předmětem dané veřejné zakázky je **poskytování specializovaných školicích a metodických služeb (včetně výukových auditů) pro auditory SF/FS** s cílem zajištění kvalitního a včasného výkonu všech činností v kompetenci centralizovaného Auditního orgánu.
- 2) Dodavatel připojí do nabídky návrh učebního plánu „*Poskytování specializovaných školicích služeb (včetně výukových auditů)*“ (bod a)) členěného na obecnou a specializovanou část a návrh osnovy metodických příruček pro „*Poskytování specializovaných metodických služeb*“ (bod b)) ve formě **přílohy k návrhu smlouvy**.
 - a) Dodavatel v části „*Poskytování specializovaných školicích služeb (včetně výukových auditů)*“ vypracuje návrh programu, resp. učebního plánu **prezenčních školení a výukových auditů**, který bude rozdělen na dvě základní části. Učební plán bude respektovat toto rozdělení a tyto části budou obsahovat minimálně následující základní osnovu:
 - **obecnou část** určenou pro nové zaměstnance centralizovaného AO, která bude spočívat v seznámení se s problematikou auditů vykonávaných AO a osvojení si základních postupů a návyků potřebných pro auditora AO. Rozsah osnovy bude obsahovat minimálně následující kurzy:
 - úvod do problematiky auditů SF/FS,
 - právní rámec ČR a EU vztahující se k činností vykonávaným AO v rozsahu jeho působnosti na programové období 2007-2013 (přehled a základní orientace v aktuálně platných nařízeních, zákonech, metodikách EK – COCOF, metodických pokynech Národního orgánu pro koordinaci a v předpisech k jednotlivým operačním programům), s ohledem na jeho změny (i připravované) a aplikace těchto změn pro použití AO,
 - plánování auditů v působnosti AO,
 - analýza a hodnocení rizik,
 - výběr vzorků,
 - základy účetnictví,
 - auditní činnost (audit systému, audit operací, audit IT a další specifické či průřezové audity napříč více operačními programy, auditní dokumentace a její vedení),
 - výstupy z auditorské činnosti a reporting AO vůči EK (přehled, termíny atd.),
 - **specializovanou část** odborného vzdělávání určenou pro zaměstnance AO s cílem prohloubit znalosti specifických oblastí, jejíž rozsah osnovy bude obsahovat minimálně následující kurzy:
 - přehled právního rámce ČR a EU (nařízení, zákony, vyhlášky, metodiky EK – COCOF, metodické pokyny Národního orgánu pro koordinaci, předpisy k jednotlivým operačním programům aj.) vztahujícího se k činností vykonávaným AO v rozsahu jeho působnosti s důrazem na jeho změny (i připravované) a aplikace těchto pravidel (změn) pro použití AO,
 - veřejné zakázky z hlediska auditu v působnosti AO,
 - veřejná podpora, blokové výjimky a podpora malého rozsahu (de minimis) z hlediska auditu v působnosti AO,

- zjednodušené vykazování nákladů (nepřímé náklady, jednotkové náklady, jednorázové částky) z hlediska auditu v působnosti AO,
- audit nástrojů finančního inženýrství v působnosti AO,
- výkonnostní audit v působnosti AO (hodnocení 3E, vazba na audit globálních/specifických cílů jednotlivých OP),
- analýza nákladů a přínosů (cost-benefit analysis) z hlediska auditu v působnosti AO,
- problematika vyhodnocení auditu (chybovost, nesrovnalosti a stanovení korekcí),
- problematika účetnictví a daní z hlediska auditu v působnosti AO,
- winding up (uzavírání/likvidace) fondů rozpočtu EU z hlediska auditu v působnosti AO
- výukový audit (zahrnující všechny fáze auditu, zejména přípravu, realizaci, vyhodnocení zjištění spolu s vyvozením závěrů a zpracování zprávy o auditu vč. akčního plánu) bude spočívat v předávání praktických auditorských zkušeností dodavatele auditorům AO formou účasti v auditorském týmu zadavatele při realizování auditů a bude probíhat v reálném prostředí (v průběhu provádění standardních auditů AO)

b) Dodavatel v části „*Poskytování specializovaných metodických služeb*“ vypracuje návrh osnov metodických příruček/metodik v členění do následujících metodických dokumentů, jejichž osnovy budou obsahovat minimálně uvedené body:

- metodická příručka/metodika k aplikaci **standardů ISA**
 - zaměřená na výklad jednotlivých standardů pro použití AO,
- metodická příručka/metodika pro audit (auditní postupy) **nástrojů finančního inženýrství** v působnosti AO
 - zaměřená na uzavírání (winding up) a
 - výstupní politiku včetně opětovného využití zdrojů,
- metodická příručka/metodika pro audit (auditní postupy) „**3E**“ v působnosti AO
 - zaměřená na hodnocení operací spolufinancovaných z prostředků strukturálních fondů a Fondu soudržnosti a fungování systémů řídicích orgánů z hlediska hospodárnosti, účelnosti a efektivity (výkonnostní audit),
 - zaměřená na hodnocení souladu podmínek zásady řádného finančního řízení (viz. čl. 30 nařízení (EU, EURATOM) č. 966/2012 Evropského parlamentu a Rady ze dne 25. Října 2012, kterým se stanoví finanční pravidla o souhrnném rozpočtu Unie a o zrušení nařízení Rady (ES, EURATOM) č. 1605/2002) s cíli (např. globálními, specifickými) operačních programů s uvedením konkrétních příkladů.

3) Požadované výstupy celkově za celou dobu trvání rámcové smlouvy dle jednotlivých částí budou:

- v obecné části školicích služeb (bod 2 a))
 - prezenční školení vč. výukových materiálů celkově pro 100 auditorů, konané po skupinách 10 účastníků, v celkovém rozsahu 800 výukových hodin,
 - prezenční listiny z jednotlivých kurzů,
 - osvědčení (certifikát) o absolvování kurzu,
- ve specializované části (bod 2 a))
 - prezenční školení vč. výukových materiálů celkově pro 200 auditorů, konané po skupinách 20 účastníků, v celkovém rozsahu 2400 výukových hodin ve všech specializovaných kurzech dohromady,
 - prezenční listiny z jednotlivých kurzů,

- osvědčení (certifikát) o absolvování kurzu, příp. záznam o řešených problémech v případě výukových auditů,
- v části poskytování specializovaných metodických služeb (bod 2 b))
 - metodická příručka/metodika k aplikaci **standardů ISA** v rozsahu 200 normostran odborného textu ,
 - metodická příručka/metodika pro audit (auditní postupy) **nástrojů finančního inženýrství** v působnosti AO v rozsahu 50 normostran odborného textu,
 - metodická příručka/metodika pro audit (auditní postupy) „3E“ v působnosti AO v rozsahu 50 normostran odborného textu.

pozn. výuková hodina má 45 min.

4) Způsob výpočtu celkové nabídkové ceny:

Dodavatel ocení zadavatelem předpokládaný počet hodin a počet normostran textových materiálů za dobu trvání zakázky (tj. od podpisu rámcové smlouvy do 30. 6. 2015) v rozdělení a rozsahu služeb specifikovaných v bodě 2) a 3) této přílohy č. 2 v tomto členění:

- a) nabídková cena celkem za poskytnuté služby
- b) hodinová sazba za školení v obecné části dle bodu 2) a) přílohy č. 2 v rozsahu 800 výukových hodin
- c) hodinová sazba za školení ve specializované části dle bodu 2) a) přílohy č. 2 v rozsahu 2400 výukových hodin
- d) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2) b) přílohy č. 2 k aplikaci standardů ISA v rozsahu 200 normostran
- e) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2) b) přílohy č. 2 pro audit nástrojů finančního inženýrství v rozsahu 50 normostran
- f) cena za tvorbu normostrany v části poskytování specializovaných metodických služeb dle bodu 2) b) přílohy č. 2 pro audit „3E“ v rozsahu 50 normostran.

Ad a) Výpočet nabídkové ceny celkem musí odpovídat součtu součinu hodinových sazeb a počtu hodin za celou dobu trvání zakázky dle bodů b) a c) a součinu sazeb za tvorbu normostran v rozsahu dle bodů d), e), a f). To znamená, že:

$$P_a = (P_b \times 800) + (P_c \times 2400) + (P_d \times 200) + (P_e \times 50) + (P_f \times 50)$$

pozn. k rovnici: „P_a“ vyjadřuje nabídkovou cenu celkem; „P_b“ až „P_f“ vyjadřuje dílčí nabídkové ceny v Kč dle jednotlivých bodů členění nabídkové ceny

Příloha č. 3

Čestné prohlášení

A. Podle § 53 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách (dále jen „zákon“)

Splnění základních kvalifikačních předpokladů

Dodavatel prohlašuje, že:

- nenaplnil v posledních 3 letech skutkovou podstatu jednání nekalé soutěže formou podplácení podle zvláštního právního předpisu (§ 53 odst. 1 písm. c) zákona),
- vůči jeho majetku neprobíhá nebo v posledních 3 letech neproběhlo insolvenční řízení, v němž bylo vydáno rozhodnutí o úpadku nebo insolvenční návrh nebyl zamítnut proto, že majetek nepostačuje k úhradě nákladů insolvenčního řízení, nebo nebyl konkurs zrušen proto, že majetek byl zcela nepostačující nebo zavedena nucená správa podle zvláštních předpisů (§ 53 odst. 1 písm. d) zákona),
- není v likvidaci (§ 53 odst. 1 písm. e) zákona),
- nemá v evidenci daní zachyceny daňové nedoplatky, a to jak v České republice, tak v zemi sídla, místa podnikání či bydliště dodavatele (§ 53 odst. 1 písm. f) zákona),
- nemá nedoplatek na pojistném a na penále na veřejné zdravotní pojištění, a to jak v České republice, tak v zemi sídla, místa podnikání či bydliště dodavatele (§ 53 odst. 1 písm. g) zákona),
- nebyl v posledních 3 letech pravomocně disciplinárně potrestán či mu nebylo pravomocně uloženo kárné opatření podle zvláštních právních předpisů, je-li podle § 54 písm. d) požadováno prokázání odborné způsobilosti podle zvláštních předpisů; pokud dodavatel vykonává tuto činnost prostřednictvím odpovědného zástupce nebo jiné osoby odpovídající za činnost dodavatele, vztahuje se předpoklad i na tyto osoby (§ 53 odst. 1 písm. i) zákona),
- není veden v Rejstříku osob se zákazem plnění veřejných zakázek (§ 53 odst. 1 písm. j) zákona),
- nebyla mu v posledních 3 letech pravomocně uložena pokuta za umožnění výkonu nelegální práce podle zvláštního právního předpisu (§ 53 odst. 1 písm. k) zákona).

B. Podle § 50 odst. 1 písm. c) zákona - Prohlášení o ekonomické a finanční způsobilosti

Dodavatel prohlašuje, že je ekonomicky a finančně způsobilý splnit veřejnou zakázku.

C. Podle § 68 odst. 3 zákona - Čestné prohlášení

- a) 1. Dodavatel překládá 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*):

Jméno a příjmení:

Jméno a příjmení:

2. Dodavatel prohlašuje, že nelze sestavit seznam statutárních orgánů nebo členů statutárních orgánů ve smyslu § 68 odst. 3 písm. a) zákona, neboť takové osoby neexistují*).

- b) 1. Dodavatel je akciovou společností a uvádí ve lhůtě pro podání nabídek tento pravdivý seznam vlastníků akcií, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota přesahuje 10 % základního kapitálu*).

.....

.....

2. Dodavatel není akciovou společností*).

- c) Dodavatel neuzavřel a ani v budoucnu neuzavře v souvislosti se zadávanou veřejnou zakázkou zakázanou dohodu podle zákona č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Vdne

.....
Jméno a příjmení osoby oprávněné jednat jménem/za dodavatele

.....
Podpis

*) Nehodící se škrtněte