

Čj.: MF-6202/2023/52-10
PID: MFCREXCWJM

Výzva k poskytnutí plnění

podle Rámcové dohody o poskytování auditních služeb ze dne 1. 3. 2023 (dále také jen „Rámcová dohoda“)

Česká republika - Ministerstvo financí se sídlem Letenská 525/15, 118 10 Praha 1, IČ: 00006947, jednající xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx, ředitelem odboru 52 – Auditní orgán (dále též „Zadavatel“ nebo Objednatel“) na základě čl. 2 a násl. Rámcové dohody o poskytování auditních služeb ze dne 1. 3. 2023 a v souladu s ustanovením § 134 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, tímto

v y z ý v á

Ernst & Young, s.r.o.

sídlo: Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1
zapsaný/á v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou C 108716
IČ: 26705338
DIČ: CZ 26705338
Zastoupená xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx, partnerem na základě plné moci (dále též „Poskytovatel“)

k podání nabídky pro poskytnutí plnění uvedeného v Rámcové dohodě o poskytování auditních služeb ze dne 1. 3. 2023, a to do datové schránky Objednatele nebo e-mailu Oprávněné osoby Objednatele, ve lhůtě do 10 pracovních dnů od doručení této Výzvy, v následujícím rozsahu:

1)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/001 CZ.06.06.01/00/22_027/0000396 Pořízení trolejbusů pro Dopravní podnik města Pardubic a.s.
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle

	<p>článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 118 455 000,00 Kč Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 3 položky na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení - nadlimitní veřejné zakázky na dodávky včetně 1 dodatku ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 13. 5. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně - do 25. 6. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 19. 7. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)	2 členové auditorického týmu
Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.

	V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

2)

Název Auditů	Audit operace č. IROP 2024/O/002 CZ.06.04.01/00/22_111/0001654 Rozvoj infrastruktury ZŠ Salvátor
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 27 160 265,23 Kč</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Požadovaná plnění: <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 13 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření 1 výběrových řízení – zjednodušená podlimitní veřejná zakázka na stavební práce včetně 2 dodatků ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 20. 3. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina dubna 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 30. 4. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 27. 5. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)	2 členové auditorického týmu
Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy.</p> <p>Počet vyhotovení – 1x.</p>

Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
---------------------------------	--

3)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/004 CZ.06.01/00/22_028/0000388 Nákup obousměrných nízkopodlažních tramvají - I. etapa
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisí, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončena nebo plně provedena před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisí odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 297 627 195,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 5 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení – nadlimitní veřejná zakázka na dodávky včetně 1 dodatku ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 13. 5. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina června 2024

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 20. 6. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 19. 7. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)	2 členové auditorského týmu
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

4)

Název Auditů	Audit operace č. IROP 2024/O/005 CZ.06.2.67/0.0/0.0/18_110/0009885 Zvýšení kapacity MŠ Pražská, Doksy
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující:

	<p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 16 768 174,90 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 92 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrového řízení - zjednodušeného podlimitního řízení (část 1. na stavební práce včetně 2 dodatků a část 2. na dodávky) ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ - řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
<p>Termín poskytnutí Služeb</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 2. 4. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad druhá polovina dubna 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 15. 5. 2024, ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 21. 6 2024
<p>Místo plnění</p>	<p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8</p>
<p>Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)</p>	<p>2 členové auditorského týmu</p>

Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelům po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

5)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/005 CZ.06.06.01/00/22_035/0000443 Cyklopropojení centra s DOV
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,

	<p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 50 000 000,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 1 položka na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení – podlimitní veřejná zakázka na stavební práce včetně 4 dodatků ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
<p>Termín poskytnutí Služeb</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 22. 4. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad v polovině května 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 31. 5. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 25. 6. 2024
<p>Místo plnění</p>	<p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8</p>
<p>Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)</p>	<p>2 členové auditorského týmu</p>
<p>Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb</p>	<p>Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.</p>
<p>Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy</p>	<p>160 člověkohodin</p>
<p>Typ Výstupu</p>	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p>

	V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

6)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/006 CZ.06.04.03/00/22_031/0001991 Odborný léčebný ústav Jevíčko, rekonstrukce lůžkové části pavilonu S - rekonstrukce společných prostor a pokojů
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 31 188 770,91 Kč Požadovaná plnění: <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 20 položek na soupisce dokladů k ŽoP

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení – podlimitní veřejná zakázka na stavební práce včetně 5 dodatků ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 20. 5. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 28. 6. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 24. 7. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)	2 členové auditorického týmu
Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy</p>

	auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

7)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/007 CZ.06.04.01/00/22_006/0000224 Nová mateřská škola Fulnek
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 29 146 321,31 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 5 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení – podlimitní veřejná zakázka na stavební práce včetně 3 dodatků ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 20. 5. 2024

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 21. 6. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 22. 7. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)	2 členové auditorského týmu
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy.</p> <p>Počet vyhotovení – 1x.</p>
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

8)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/008 CZ.06.06.01/00/22_039/0002274 Nákup kloubových nízkopodlažních trolejbusů
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 424 431 000,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 40 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 1 výběrových řízení – nadlimitní veřejná zakázka na dodávky ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 20. 5. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 21. 6. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 19. 7. 2024

Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)	2 členové auditorského týmu
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	160 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

9)

Název Auditů	Audit operace č. IROP2 2024/O/0015 CZ.06.6.127/0.0/0.0/21_124/0017394 Rozvoj komunitních sociálních služeb CHB v lokalitě Jičín
Název Operačního programu	Integrovaný regionální operační program (IROP)

<p style="text-align: center;">Specifikace Služeb</p>	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 21 532 450,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 20 položek na soupisce dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření 3 výběrových řízení, z toho 1 nadlimitní veřejná zakázka na stavební práce včetně 3 dodatků, 1 nadlimitní veřejná zakázka na služby (zpracování projektové dokumentace) vč. 1 dodatku a 1 nadlimitní veřejná zakázka na služby (zajištění výkonu TDS a BOZP) ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ ověření veřejné podpory ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ - řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL ▪ vypracování návrhu zprávy a finální zprávy o auditu operace ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
<p style="text-align: center;">Termín poskytnutí Služeb</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 28. 5. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad druhá polovina června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění a zpracování Návrhu zprávy – předběžně do 10. 7. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 24. 7. 2024
<p style="text-align: center;">Místo plnění</p>	<p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8</p>
<p>Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského</p>	<p>2 členové auditorského týmu</p>

týmu/manažer auditorského týmu)	
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	240 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelům po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

10)

Název Auditů	Audit operace č. OP PIK 2024/O/022 CZ.01.3.14/0.0/0.0/19_254/0022242 Pořízení technologie na zpracování druhotných surovin ve firmě KOSTKA stav s.r.o.“
Název Operačního programu	Operační program podnikání inovace konkurenceschopnost (OP PIK)
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle

	<p>článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 13 500 000,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrových řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 2 VŘ ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 4 položky na soupiskách dokladů k ŽoP ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření veřejné podpory a statutu MSP podle nařízení 651/2014 ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad od 1. 4. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad konec dubna 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 15. 5. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 28. 5. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu)	2 členové auditorského týmu
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	136 člověkohodin
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.

	V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

11)

Název Auditů	Audit operace č. ISF/2024/O/001 ISF/12/02 Vybudování centrálního Biometrického Informačního Systému
Název Operačního programu	ISF – Fond pro vnitřní bezpečnost
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončena nebo plně provedena před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>2) ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Předpokládané ověřované výdaje 18 740 048,76 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné zakázky k Rámcové dohodě PPR-3045-34/ČJ-2022-990656

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné zakázky k Rámcové dohodě PPR-13167-16/ČJ-2023-990656 ▪ ověření Rámcových dohod a Prováděcích smluv a případných dodatků ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování (záznamový list auditora), včetně zpracování příslušných KL ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad konec dubna 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s auditovaným subjektem – květen/začátek června 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 17. 6. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – od cca 24. 6. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)	2 členové auditorického týmu
Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	168 člověkohodin
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy.</p> <p>Počet vyhotovení – 1x.</p>

Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxx, tel.:xxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx
---------------------------------	--

12)

Název Auditů	Audit operace č. NSHV/2024/O/001 CZ.14.01.02/00/22_002/0000002 Technická podpora provozu národního Vízového informačního systému (NS-VIS)
Název Operačního programu	Operační program Nástroje pro finanční podporu správy hranic a vízové politiky (OP NSHV)
Specifikace Služeb	<p>Cílem provádění auditu operace je následující:</p> <p>1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončena nebo plně provedena před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,</p> <p>c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované výdaje 4 992 762,50 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné zakázky k Rámcové dohodě PPR-20262-20/ČJ-2020-990656 ▪ ověření Rámcové dohody PPR-20262-20/ČJ-2020-990656 a Prováděcí smlouvy PPR-35703-7/ČJ-2020-990656 a případných dodatků ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování (záznamový list auditora), včetně zpracování příslušných KL ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení
Termín poskytnutí Služeb	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad konec března 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s auditovaným subjektem – duben/květen 2024 ▪ Zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 3. 5. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – od cca 20. 5. 2024

