

Čj.: MF-6202/2023/52-11
PID: MFCREXLRZB

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 XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX, 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/010 CZ.06.04.01/00/22_007/0000271 MŠ Trebišovská |
| 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 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, 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>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.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 23 651 103,33 Kč Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. |

| | |
|---------------------------------|---|
| | <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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

2)

| | |
|---------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/011 CZ.06.04.01/00/22_020/0002368 Novostavba MŠ Střelice |
| 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 7 694 146,22 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

3)

| | |
|--|--|
| <p>Název Auditů</p> | <p>Audit operace č. IROP2 2024/O/012 CZ.06.04.01/00/22_020/0002369 Nástavba MŠ Troubsko</p> |
| <p>Název Operačního programu</p> | <p>Integrovaný regionální operační program (IROP)</p> |
| <p>Specifikace Služeb</p> | <p>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 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, 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.</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 9 522 076,74 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ 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 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 2024 |
| <p>Místo plnění</p> | <p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8</p> |

| | |
|---|---|
| Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského týmu/manažer auditorského týmu) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

4)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/013 CZ.06.04.01/00/22_020/0002450 Nová MŠ Šaralice - II. etapa |
| 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 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 |

| | |
|---|---|
| | <p>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 8 827 500,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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 |

| | |
|--|--|
| | <p>Objednatel 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 | <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> |

5)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | <p>Audit operace č. IROP2 2024/O/014 CZ.06.04.01/00/22_037/0002911 Rozšíření kapacity školní družiny ZŠ Májová, Ostrov</p> |
| Název Operačního programu | <p>Integrovaný regionální operační program (IROP)</p> |
| 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 20 258 295,55 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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> |

| | |
|---------------------------------|--|
| | Počet vyhotovení – 1x. |
| Osoba schvalující Výstup | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

6)

| | |
|---------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/015 CZ.06.04.01/00/22_037/0003169 Virtuální učebna na ZŠ Dolní Lhota |
| 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 1 581 055,27 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 |

| | |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

7)

| | |
|--------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/016 CZ.06.04.01/00/22_043/0002500 Výuka v digitálním věku |
|--------------|--|

| 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 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 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 8 509 000,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

8)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/017 CZ.06.04.01/00/22_111/0001655 Nástavba a modernizace odborných učeben ZŠ Úprkova |
| 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 Komisí, včetně těchto skutečností: 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, 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, 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. |

| | |
|---|--|
| | <p>Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 47 549 111,21 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 23. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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</p> |

| | |
|---------------------------------|---|
| | 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

9)

| | |
|---------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/018 CZ.06.04.01/00/22_112/0001296 Vybudování a vybavení odborných učeben, školního klubu a školní družiny v ZŠ a MŠ Šitbořice |
| 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 47 500 000,01Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 20 položek na soupisce dokladů k ŽoP (KL MP03.16) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu (KL MP03.91, KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ ověření zásad DNSH (KL MP03.95) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu (KL fyzické ověření) ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ formulace případných zjištění z ověřování a spolupráce při kontradiktorním řízení 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 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 17. 10. 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 | 128 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

10)

| | |
|--|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/0019 CZ.06.04.01/00/22_112/0001342 ZŠ Buttulova čp. 74 - vybudování strukturované datové sítě |
| 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 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: Ověřované certifikované 6 999 999,99 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 17. 10. 2024 |
| Místo plnění | Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8 |
| Počet členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování | 1 člen auditorského týmu |

| | |
|--|--|
| Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského 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 | 80 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 Objednatelům 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

11)

| | |
|---------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/020 CZ.06.04.01/00/23_109/0002396 Dostavba mateřské školy Skalice u České Lípy |
| 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 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: Ověřované certifikované 35 034 019,39 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none">▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12)▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů)▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17)▪ fyzické ověření na místě realizace projektu▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 23. 9. 2024▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 |

| | |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

12)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/021 CZ.06.04.02/00/22_014/0002056 Stavební úpravy a nástavba objektu posilující sociální služby Charita Šternberk |
| 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 6 393 250,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ 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 24. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy – do 20. 11. 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 týmu/manážer auditorského týmu)</p> | <p>1 člen 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> |

| | |
|---|---|
| Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

13)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/023 CZ.06.04.02/00/22_015/0000323 Pořízení vozidel a vybavení pro Hospic sv. Jana N. Neumanna |
| 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 dokončena 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 4 011 999,13 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 5 položek na soupisce dokladů k ŽoP (KL MP03.16) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření vlastnické struktury a střetu zájmu (KL MP03.91, KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ ověření zásad DNSH (KL MP03.95) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu (KL fyzické ověření) ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. zpracování příslušných KL ▪ 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 26. 8. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina září 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 25. 9. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 17. 10. 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>120 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> <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> |

| | |
|---|--|
| <p>Formát Výstupu a počet vyhotovení</p> | <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> |
| <p>Osoba schvalující Výstup</p> | <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> |

14)

| | |
|----------------------------------|--|
| <p>Název Auditů</p> | <p>Audit operace č. IROP2 2024/O/026 CZ.06.04.04/00/22_002/0000004 Městská knihovna Rakovník</p> |
| <p>Název Operačního programu</p> | <p>Integrovaný regionální operační program (IROP)</p> |
| <p>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 79 999 999,96 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 23. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |
|---------------------------------|--|

15)

| | |
|---------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/027 CZ.06.04.04/00/22_034/0000542 Expozice Pohansko |
| 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 9 799 326,65 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 16. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

16)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/028 CZ.06.06.01/00/22_035/0002115 Stežka pro chodce a cyklisty Záhorovice - Bojkovice |
| 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 |

| | |
|---|---|
| | <p>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 9 410 303,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 23. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 člověkohodin |
| Typ Výstupu | Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen |

| | |
|--|--|
| | <p>„Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelům 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 | <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> |

17)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | <p>Audit operace č. IROP2 2024/O/029 CZ.06.06.01/00/22_036/0000438 Cyklotezka Pelhřimov, Polní Dvůr II. etapa, úsek A, B</p> |
| Název Operačního programu | <p>Integrovaný regionální operační program (IROP)</p> |
| 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: Ověřované certifikované výdaje 14 884 195,57 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 23. 9. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 16. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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</p> |

| | |
|---------------------------------|--|
| | <p>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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

18)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. IROP2 2024/O/030 CZ.06.06.01/00/22_039/0002531 Nákup obousměrných velkokapacitních tramvají pro MHD v Plzni v letech 2022-2024 |
| 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 417 746 000,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu (KL MP03.12) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření střetu zájmu (KL MP03.94 včetně zpracování výstupů z registrů) ▪ ověření veřejné podpory (KL MP03.17) ▪ fyzické ověření na místě realizace projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, vč. 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: po uzavření dílčí smlouvy, od 7. 10. 2024 |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad druhá polovina října 2024 ▪ Zpracování příslušných KL a formulace zjištění – předběžně - do 30. 10. 2024 ▪ Vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy - do 20. 11. 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) | 1 člen 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 | 80 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

19)

| | |
|--------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/004 |
|--------------|---|

| | |
|---------------------------|---|
| | CZ.01.01.01/02/22_003/0000234 JK Nástroje - kulovnice DIANA s univerzálním systémem pro vyhazování nábojnic |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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 46 201 337,59 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) – 5 VŘ ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 15 položek 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 začátek září 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad druhá polovina září 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 26. 9. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 11. 10. 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 | 200 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

20)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/007 CZ.01.04.01/01/22_006/0000001 22Maplast CZ, Snížení energetické náročnosti firmy MAPLAST CZ, s.r.o. - závod Brno-Přízřenice-výrobní technologie |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| Specifikace Služeb | Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisí, včetně těchto skutečností: 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 |

| | |
|--|--|
| | <p>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 51 221 135,59 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 zakázky vyšší hodnoty), ▪ ověření výdajů včetně způsobilosti – 7 položek na soupisce dokladů k ŽoP, ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření statutu MSP podle nařízení 651/2014, ▪ ověření souladu projektu s podmínkami Výzvy a s kritérii výběru projektu, ▪ ověření vlastnické struktury, ▪ ověření střetu zájmu, ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL, ▪ formulace případných zjištění z ověřování do Návrhu zprávy o auditu operace, vč. vypořádání připomínek a komentářů ke zjištěním ze strany supervize, následně spolupráce při kontradiktorním řízení, tj. vypořádání stanoviska auditovaného subjektu do Zprávy |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad v druhé polovině července 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad první polovina srpna 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně druhá polovina srpna 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 13. 9. 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</p> | <p>2 členové auditorského týmu</p> |

| | |
|---|---|
| funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského 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 | 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

21)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/010 CZ.01.04.01/01/22_006/0000056 „Optimalizace energetické náročnosti výrobního procesu ve společnosti K-K METAL, a.s.“ |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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, |

| | |
|---|--|
| | <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 13 464 325,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrového řízení – 1x zakázka na dodávky dle ZZVZ, ▪ ověření výdajů včetně způsobilosti – 3 položky na soupisce dokladů k ŽoP, ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření statutu MSP podle nařízení 651/2014, ▪ ověření souladu projektu s podmínkami Výzvy a s kritérii výběru projektu, ▪ ověření vlastnické struktury, ▪ ověření střetu zájmu, ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL, ▪ formulace případných zjištění z ověřování do Návrhu zprávy o auditu operace, vč. vypořádání připomínek a komentářů ke zjištění ze strany supervize, následně spolupráce při kontradiktorním řízení, tj. vypořádání stanoviska auditovaného subjektu do Zprávy o auditu operace, vč. vypořádání připomínek a komentářů ze strany supervize. |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad druhá polovina září 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad v první polovině října. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně v druhé polovině října 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 15. 11. 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</p> | <p>2 členové auditorského týmu</p> |

| | |
|--|---|
| týmu/člen auditorského 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 | 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 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

22)

| | |
|---------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/013 CZ.01.04.01/01/22_006/0000185 „Snižování energetické náročnosti společnosti DENIP, spol. s r.o.“ |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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 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>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 11 935 551,50 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrového řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1x zakázka na dodávky, ▪ ověření výdajů včetně způsobilosti – 3 položky na soupisce dokladů k ŽoP, ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření statutu MSP podle nařízení 651/2014, ▪ ověření souladu projektu s podmínkami Výzvy a s kritérii výběru projektu, ▪ ověření vlastnické struktury, ▪ ověření střetu zájmu, ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL, ▪ formulace případných zjištění z ověřování do Návrhu zprávy o auditu operace, vč. vypořádání připomínek a komentářů ke zjištění ze strany supervize, následně spolupráce při kontradiktorním řízení, tj. vypořádání stanoviska auditovaného subjektu do Zprávy o auditu operace, vč. vypořádání připomínek. |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad konec srpna 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad září 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do konce září 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 25. 10. 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</p> | <p>2 členové auditorského týmu</p> |

| | |
|---|---|
| týmu/člen auditorského 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 | 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 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

23)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/018 CZ.01.04.01/01/22_006/0000373 Realizace energetických úspor ve společnosti JETTI, a.s. |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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, |

| | |
|--|---|
| | <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 11 016 230,24 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) – 1 VŘ, ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 6 položek na soupiskách dokladů k ŽoP, ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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. |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad konec srpna 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina září 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně v druhé polovině září. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 18. 10. 2023. |
| <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> |

| | |
|---|---|
| Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy | 144 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 Objednatelém 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

24)

| | |
|----------------------------------|--|
| Název Auditě | Audit operace č. OP TAK 2024/O/019 CZ.01.04.01/01/22_006/0000443 Energetické úspory ve společnosti Flídr plast s.r.o. |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| Specifikace Služeb | Cílem provádění auditě 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 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 auditě 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 9 414 184,05 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) – 1 VR, ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 1 položka na soupiskách dokladů k ŽoP, ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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. |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: předpoklad druhá polovina září 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina října 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do konce října 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 29. 11. |
| <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>136 člověkohodin</p> |

| | |
|---|--|
| <p>Typ Výstupu</p> | <p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelům 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> |
| <p>Formát Výstupu a počet vyhotovení</p> | <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> |
| <p>Osoba schvalující Výstup</p> | <p>XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX</p> |

25)

| | |
|----------------------------------|---|
| <p>Název Auditů</p> | <p>Audit operace č. OP TAK 2024/O/021 CZ.01.04.01/01/22_006/0001178 Snižování energetické náročnosti výrobního procesu ve společnosti PEaPE METAL, s.r.o.</p> |
| <p>Název Operačního programu</p> | <p>Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK)</p> |
| <p>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 15 140 000 Kč</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrových řízení zadaných podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů – 1 nadlimitní veřejná zakázka na dodávky zadávaná v otevřeném řízení, ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 3 položky na soupiskách dokladů k ŽoP ▪ prověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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. |
| <p>Termín poskytnutí Služeb</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad konec července 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad 1. polovina srpna 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 1. 9. 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 20. 9. 2024. |
| <p>Místo plnění</p> | <p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8</p> |
| <p>Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)</p> | <p>2 členové auditorického týmu</p> |
| <p>Kvalifikace členů Auditorického 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>136 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

26)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/022 CZ.01.04.01/01/22_006/0001401 Realizace energetických úspor ve společnosti G a H s.r.o. |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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 8 032 064,00 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) – 1 VŘ, |

| | |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) 7 položek na soupiskách dokladů k ŽoP, ▪ prověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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 začátek září 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad 2. polovina září 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 11. října 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 1. 11. 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 | 144 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 |

| | |
|---------------------------------|---|
| | <p>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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

27)

| | |
|---------------------------|--|
| Název Auditů | <p>Audit operace č. OP TAK 2024/O/024 CZ.01.04.01/01/22_006/0001489 Snížení energetické náročnosti modernizací technologického vybavení ve společnosti KONSTRUKTPOL s.r.o.</p> |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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 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 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 16 683 980,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrového řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1 VR, ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 9 položek na soupiskách dokladů k ŽoP, ▪ prověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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 poslední týden v srpnu 2024. ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina září 2024. ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do konce září 2024. ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 18. 10. 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 | 144 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

28)

| | |
|---------------------------|--|
| Název Auditů | Audit operace č. OP TAK 2024/O/025 CZ.01.04.01/01/22_006/0002245 Realizace energetických úspor ve společnosti CORMET, s.r.o. II |
| Název Operačního programu | Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost (OP TAK) |
| 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 21 298 800,00 Kč</p> <p>Požadovaná plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrového řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1 VŘ ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 5 položek na soupiskách dokladů k ŽoP, ▪ prověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření veřejné podpory - v předmětném projektu se jedná o čl. 38 GBER v rámci výzvy Úspory energie - I, kde je nutno ověření provést v souladu se závěry auditu EUD OP PIK č. CL13518, ▪ ověření 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: předpoklad druhá polovina září 2024, ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina října 2024, ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do konce října 2024, ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 22. 11. 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 | 136 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

29)

| | |
|----------------------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. OPTP/2024/O/006 CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000314 Financování osobních nákladů AO 1. čtvrtletí 2023 |
| Název Operačního programu | Operační program Technická pomoc |
| 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: Auditované výdaje 38 939 465,40</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrových řízení na nové zaměstnance v počtu 8 ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) na soupiskách dokladů k ŽoP 1. etapu (176 zaměstnanců na HPP za 3 měsíců, 3 zaměstnanci na DPČ za 3 měsíců) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ověření proplacení dotace, ověření úhrady mzdy/platu/odměny na zaměstnance ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL dle platné metodiky AO ▪ formulace případných zjištění z ověřování a vypořádání kontradiktorním řízením v případě zjištění, následně zpracování Zprávy o auditu |
| Termín poskytnutí Služeb | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad začátku srpna 2024 |

| | |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s auditovaným subjektem – předpoklad začátek v polovině srpna 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 16. 9. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 4. 10. 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. 3 Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody. |
| Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy | 168 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

30)

| | |
|---------------------|---|
| Název Auditů | Audit operace č. OPTP/2024/O/005 |
|---------------------|---|

| | |
|----------------------------------|---|
| | CZ.07.01.01/00/22_001/0000036 Financování mzdových nákladů AO 1. 4. 2023 - 31. 3. 2026 |
| Název Operačního programu | Operační program Technická pomoc |
| 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>Auditované výdaje: 145 360 647,56</p> <p>Konkretizace požadovaných plnění:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ ověření výběrových řízení na nové zaměstnance v počtu 17 ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) na soupiskách dokladů k ŽoP 1. a 2. etapu (celkem 183 zaměstnanců na HPP a DPČ/DPP za 9 měsíců) ▪ ověření odděleného zaúčtování výdajů projektu v účetnictví příjemce, ověření proplacení dotace, ověření úhrady mzdy/platu/odměny na zaměstnance a dle výše uvedených cílů auditu ▪ ověření souladu s kritérii výběru projektu ▪ řádné zdokumentování postupů a výsledků ověřování, včetně zpracování příslušných KL dle platné metodiky AO ▪ formulace případných zjištění z ověřování a vypořádání kontradiktorním řízení v případě zjištění, následně zpracování Zprávy o auditu |
| Termín poskytnutí Služeb | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy, předpoklad začátku srpna 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s auditovaným subjektem – předpoklad začátek v polovině srpna 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 16. 9. 2024 ▪ Spolupráce na vypořádání stanoviska k návrhu zprávy, zpracování zprávy (v případě zjištění z oblasti požadovaného plnění) – do 4. 10. 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. 3 Rámcové dohody uvedené v Příloze č. 3 Rámcové dohody. |
| Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy | 168 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 | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX |

Poskytovatel na základě této Výzvy zpracuje nabídku ve formě návrhu Dílčí smlouvy, jehož vzor je součástí Přílohy č. 1 Rámcové dohody. V nabídce budou vyspecifikovány veškeré náležitosti plnění. Poskytovatel zejména vyplní veškeré položky uvedené v Příloze č. 1 návrhu Dílčí smlouvy, a to v souladu s touto Výzvou.

Za Zadavatele:

V Praze

.....
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
ředitel odboru Auditní orgán
Česká republika - Ministerstvo financí