DÍLČÍ SMLOUVA
č. 5

podle Rámcové dohody o poskytování auditních služeb
č.j. MF-6202/2023/52-1 uzavřené dne 1. 3. 2023
(dále jen „Rámcová dohoda“)

(to vše dále jen „Dílčí smlouva“)

Níže uvedeného dne, měsíce a roku Smluvní strany

Česká republika – Ministerstvo financí
sídlo: Letenská 525/15, 118 10 Praha 1
IČ: 00006947
DIČ: CZ00006947
banka: ČNB, Praha 1
č. účtu: XXXXXXXXXXXXXXX
ID datové schránky: xzeaauv
za níž jedná: XXXXXXXXXXXXXXX, ředitel odboru 52 Auditní orgán

(dále jen „Objednatel“)

a

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
banka: Československá obchodní banka, a.s.
č. účtu: XXXXXXXXXXXXXXX
ID datové schránky: h8e4h2m
zastoupená: XXXXXXXXXXXXXXX, prokuristkou

(dále jen „Poskytovatel“)

na straně druhé

uzavřely tuto Dílčí smlouvu podle Rámcové dohody, uzavřené na základě výsledku zadávacího řízení na veřejnou zakázku podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ust. § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, k veřejné zakázce s názvem „*Externí auditní služby pro Auditní orgán MF ČR*“.

1. PŘEDMĚT A ÚČEL DÍLČÍ SMLOUVY

1.1 Účelem této Dílčí smlouvy je realizace Rámcové dohody. Předmětem této Dílčí smlouvy je závazek Poskytovatele dodat Objednateli Služby na základě Výzvy k poskytnutí plnění ze dne 18. 7. 2024, přičemž požadované Služby jsou podrobně specifikovány v Příloze č. 1 této Dílčí smlouvy, a to za podmínek uvedených v této Dílčí smlouvě a Rámcové dohodě.

1.2 Předmětem této Dílčí smlouvy je dále závazek Objednatele za řádně dodané Služby zaplatit Cenu za Služby uvedenou v čl. 2 této Dílčí smlouvy, a to způsobem definovaným v čl. 5 Rámcové dohody.

1.3 Pojmy používané v Dílčí smlouvě jsou definovány v Rámcové dohodě, není-li v Dílčí smlouvě stanoveno jinak.

2. CENA ZA SLUŽBY

2.1 Cena za Služby je vypočtena dle čl. 5 odst. 5.2 Rámcové dohody a odvíjí se od skutečně poskytnutých Služeb.

3. MÍSTO, DOBA A ZPŮSOB PLNĚNÍ

3.1 Poskytovatel se zavazuje provést Služby od Termínu zahájení Služeb do Termínu ukončení Služeb dle specifikace uvedené v Příloze č. 1 Dílčí smlouvy a za podmínek stanovených touto Dílčí smlouvou a Rámcovou dohodou.

4. OSTATNÍ UJEDNÁNÍ

4.1 Veškerá ujednání této Dílčí smlouvy navazují na Rámcovou dohodu a Rámcovou dohodou se řídí, tj. práva, povinnosti či skutečnosti neupravené v této Dílčí smlouvě se řídí ustanoveními Rámcové dohody. V případě, že ujednání obsažené v této Dílčí smlouvě se bude odchylovat od ustanovení obsaženého v Rámcové dohodě, má ujednání obsažené v Rámcové dohodě přednost před ustanovením obsaženým v této Dílčí smlouvě, není-li v konkrétním případě výslovně uvedeno, že se Rámcová dohoda nepoužije. Vztahy Smluvních stran neupravené touto Dílčí smlouvou se řídí ujednáními Rámcové dohody a obecně závaznými právními předpisy.

4.2 Tato Dílčí smlouva nabývá platnosti dnem podpisu oběma Smluvními stranami a účinnosti dnem jejího zveřejnění v registru smluv v souladu s čl. 12 odst. 12.7 Rámcové dohody.

4.3 Tato Dílčí smlouva je vyhotovena v elektronické podobě a podepsána uznávanými elektronickými podpisy.

4.4 Na důkaz toho, že Smluvní strany s obsahem této Dílčí smlouvy souhlasí, rozumí jí a zavazují se k jejímu plnění, připojují své podpisy a prohlašují, že tato Dílčí smlouva byla uzavřena podle jejich svobodné a vážné vůle, nikoli v tísni nebo za nápadně nevýhodných podmínek.

Příloha č. 1. Specifikace požadovaných Služeb

Příloha č. 2. Výzva ze dne 18.7.2024

V ..... dne .....

.....

Objednatel

V……..... dne .....

.....

Poskytovatel

Příloha č. 1 k Dílčí smlouvě – Specifikace požadovaných Služeb

1)

Název Auditu	**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 dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 23 651 103,33 Kč Požadovaná plnění: ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditního 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (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	XXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXX

2)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující:

	1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 7 694 146,22 Kč Požadovaná plnění: ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditního 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	80 člověkohodin

provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

3)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/012 CZ.06.04.01/00/22_020/0002369 Nástavba MŠ Troubsko**
Název Operačního programu	**Integrovaný regionální operační program (IROP)**
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.

	Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 9 522 076,74 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán

	Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

4)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/013 CZ.06.04.01/00/22_020/0002450 Nová MŠ Šaratice - 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 dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 8 827 500,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (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	XXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXX

5)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/014 CZ.06.04.01/00/22_037/0002911**

	Rozšíření kapacity školní družiny ZŠ Májová, Ostrov
Název Operačního programu	**Integrovaný regionální operační program (IROP)**
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 20 258 295,55 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

6)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,

	c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 1 581 055,27 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.

Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

7)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 8 509 000,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

8)

Název Auditu	**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 Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 47 549 111,21 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

9)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,

	c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 47 500 000,01Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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 DNSH[1] (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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, 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	128 člověkohodin

[1] Do no significant harm (DNSH) neboli zásada „významně nepoškozovat"

provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

10)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované 6 999 999,99 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

11)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované 35 034 019,39 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

12)

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

	2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 6 393 250,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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 ▪
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.

	Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

13)

Název Auditu	**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 dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 4 011 999,13 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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 DNSH[2] (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
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, 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	120 člověkohodin
Typ Výstupu	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 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

[2] Do no significant harm (DNSH) neboli zásada „významně nepoškozovat"

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

14)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/026** **CZ.06.04.04/00/22_002/0000004** **Městská knihovna Rakovník**
Název Operačního programu	**Integrovaný regionální operační program (IROP)**
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 79 999 999,96 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

15)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 9 799 326,65 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

16)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/028** **CZ.06.06.01/00/22_035/0002115** **Stezka 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 financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé,

	2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 9 410 303,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.

Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

17)

Název Auditu	**Audit operace č. IROP2 2024/O/029** **CZ.06.06.01/00/22_036/0000438** **Cyklostezka Pelhřimov, Polní Dvůr II. etapa, úsek A, B**
Název Operačního programu	**Integrovaný regionální operační program (IROP)**
Specifikace Služeb	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 14 884 195,57 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, členka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

18)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 417 746 000,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ Příprava auditu, seznámení se s projektem a podklady: po uzavření dílčí smlouvy, od 7. 10. 2024 ▪ 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

Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, manažerka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

19)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující:

	1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 46 201 337,59 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, členka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

20)

Název Auditu	**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 Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle

	článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 51 221 135,59 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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.
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, členka auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, 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	160 člověkohodin
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

21)

Název Auditu	**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, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle

	článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 13 464 325,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu

funkce (člen auditního týmu/manažer auditního 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

22)

Název Auditu	**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 dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,

	b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 11 935 551,50 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace	XXXXXXXXXXXXXXX, člena auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, člena auditorského týmu

funkce (člen auditního týmu/manažer auditního 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

23)

Název Auditu	**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, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 11 016 230,24 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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.
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, členka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

24)

Název Auditu	**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 auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,

	b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 9 414 184,05 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ ověření výběrových řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1 VŘ, ▪ 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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.
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, členka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

25)

Název Auditu	**Audit operace č. OP TAK 2024/O/021** **CZ.01.04.01/01/22_006/0001178** **Snížení energetické náročnosti výrobního procesu ve společnosti PEaPE METAL, 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 dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle

	článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 15 140 000 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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.
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 11, Praha 8
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, členka auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, 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	136 člověkohodin
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

26)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,

	c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 8 032 064,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ ověření výběrových řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1 VŘ, ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXX, 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	144 člověkohodin

provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

27)

Název Auditu	**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.**
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, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014,

	c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 16 683 980,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ ověření výběrového řízení podle platných pravidel poskytovatele (Pravidla pro výběr Dodavatelů - platnost dle podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace) – 1 VŘ, ▪ ověření výdajů (včetně způsobilosti) – 9 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, členka 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	144 člověkohodin

provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	
Typ Výstupu	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 Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

28)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013.

	Konkretizace požadovaných plnění: Ověřované certifikované výdaje 21 298 800,00 Kč **Požadovaná plnění:** ▪ 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, ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, členka auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, členka 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými

	Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

29)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2) ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. **Konkretizace požadovaných plnění:** **Auditované výdaje** 38 939 465,40

	▪ 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 řízení v případě zjištění, následně zpracování Zprávy o auditu
Termín poskytnutí Služeb	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, manažerka auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, 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. 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu,

	standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX

30)

Název Auditu	**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	Cílem provádění auditu operace je následující: 1) Na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy, b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014, c) údaje týkající se ukazatelů a milníků jsou spolehlivé, 2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013. **Auditované výdaje:** 145 360 647,56 **Konkretizace požadovaných plnění:** ▪ 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	▪ 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
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXX, manažerka auditorského týmu XXXXXXXXXXXXXXXX, 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. 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 Auditu a pro vypracování zprávy o provedeném Auditu (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy. Počet vyhotovení – 1x.

Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXX