



EVROPSKÁ UNIE
Fond soudržnosti
OP Technická pomoc

Čj.: MF-7527/2017/5201-26
PID: MFCR8XNQCS

Výzva k poskytnutí plnění podle Rámcové smlouvy o poskytování auditních služeb ze dne 9. 3. 2017

Česká republika - Ministerstvo financí se sídlem Letenská 525/15, 118 10 Praha 1, IČ: 00006947, jednající Mgr. Stanislavem Burešem, ředitelem odboru 52 – Auditní orgán (dále též „Zadavatel“ nebo Objednatel“) na základě čl. 2 a násl. Rámcové smlouvy o poskytování auditních služeb ze dne 9. 3. 2017 a v souladu s ustanovením § 92 odst. 1 písm. b) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, tímto

v y z ý v á

Inter-Consult, spol. s r.o.

sídlo: Praha 1, Týnská 1053/21, PSČ 110 00

zapsaný/á v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou C 36870

IČ: 636 74 432

DIČ: CZ 636 74 432

zastoupená Ing. Janou Maixnerovou, jednatelkou
(dále též „Poskytovatel“)

k podání závazné nabídky pro poskytnutí plnění uvedeného v Rámcové smlouvě o poskytování auditních služeb ze dne 9. 3. 2017, a to do datové schránky Objednatele nebo e-mailu Oprávněné osoby Objednatele, ve lhůtě do 5-ti pracovních dnů od doručení této Výzvy, v následujícím rozsahu:

I.

Název Auditů	Audit operace č. OPZ/2018/O/022 Projektu CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_116/0001786 „Komplexní program podpory mladých lidí na trhu práce v Ústeckém kraji - TRANSFER“
Název Operačního programu	Operační program Zaměstnanost (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	V rámci provádění auditu operace projektu „Komplexní program podpory mladých lidí na trhu práce v Ústeckém kraji - TRANSFER“: V souladu s čl. 27 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č.1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti

	<p>a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014;</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013;</p> <p>a to v souvislosti se mzdovými výdaji (včetně výdajů na DPP/DPČ).</p> <p>Auditované výdaje projektu: 38 936 027,32 Kč. Bude ověřován vzorek certifikovaných výdajů.</p> <p>Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 30 položek mzdových výdajů (pracovní smlouvy – hlavní pracovní poměr) ve výši 827 292,46 Kč, ➤ 30 položek DPP a DPČ ve výši 430 091 Kč.
<p>Termín poskytnutí Služeb</p>	<p>Do 31. 7. 2018.</p>
<p>Místo plnění</p>	<p>Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Ústecký kraj, Velká Hradební 48, 400 01 Ústí nad Labem.</p>
<p>Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)</p>	<p>1 člen auditního týmu</p>
<p>Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb</p>	<p>Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.</p>
<p>Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy</p>	<p>80 člověkohodin (10 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky I.</p>
	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě</p>

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

II.

Název Auditů	Audit operace č. OPZ/2018/O/018 Projektu CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_003/0000050 „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Karlovarském kraji“
Název Operačního programu	Operační program Zaměstnanost (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Karlovarském kraji“:</p> <p>V souladu s čl. 27 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde</p>

	<p>o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014;</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013;</p> <p>a to v souvislosti se mzdovými výdaji (včetně výdajů na DPP/DPČ) a výdaji na cestovní náhrady.</p> <p>Auditované výdaje projektu: 35 206 412,66 Kč. Bude ověřován vzorek certifikovaných výdajů.</p> <p>Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 30 cestovních příkazů ve výši 17 303 Kč, ➤ 30 položek mzdových výdajů ve výši 922 675,04 Kč. ➤ 15 položek DPP za 4 osoby ve výši 59 000 Kč.
Termín poskytnutí Služeb	Do 31. 7. 2018.
Místo plnění	Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Úřad práce České republiky, Krajská pobočka v Karlových Varech, Závodní 385/98 360 01 Karlovy Vary.
Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	1 člen auditního týmu
Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	80 člověkohodin (10 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky II.
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové smlouvy dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové smlouvy.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.

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

III.

Název Auditů	Audit operace č. OPZ/2018/O/019 Projektu CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_003/0000051 „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Ústeckém kraji“
Název Operačního programu	Operační program Zaměstnanost (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „Iniciativa podpory zaměstnanosti mládeže pro region NUTS 2 Severozápad v Ústeckém kraji“:</p> <p>V souladu s čl. 27 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014;</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013;</p> <p>a to v souvislosti se mzdovými výdaji (včetně výdajů na</p>

	<p>DPP/DPC) a výdaji na cestovní náhrady.</p> <p>Auditované výdaje projektu: 148 124 147,93 Kč. Bude ověřován vzorek certifikovaných výdajů.</p> <p>Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 30 položek cestovních příkazů ve výši 57 940,68 Kč, ➤ 30 položek mzdových výdajů ve výši 931 178 Kč, ➤ 8 položek DPP ve výši 109 704.
Termín poskytnutí Služeb	Do 31. 7. 2018.
Místo plnění	Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Úřad práce České republiky – krajská pobočka v Ústí nad Labem, Dvořákova 1609/18, 400 21 Ústí nad Labem.
Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	1 člen auditního týmu
Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	80 člověkohodin (10 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky III.
Typ Výstupu	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové smlouvy dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové smlouvy.</p> <p>V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.</p>
Formát Výstupu a počet vyhotovení	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace („Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy.</p>

	Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

IV.

Název Auditů	Audit operace č. OPZ/2018/O/020 Projektu CZ.03.1.49/0.0/0.0/15_116/0001769 „Nestůj a pojd' II.“
Název Operačního programu	Operační program Zaměstnanost (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „Nestůj a pojd' II.“:</p> <p>V souladu s čl. 27 odst. 2 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014 ze dne 3. března 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) operace byla vybrána v souladu s kritérii výběru pro operační program, operace nebyla fyzicky dokončená nebo plně provedená před tím, než příjemce podal žádost o financování v rámci operačního programu, operace byla provedena v souladu s rozhodnutím o schválení a splňovala v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu podle článku 25 nařízení Komise k přenesené pravomoci (EU) č. 480/2014;</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s článkem 132 odst. 1 nařízení (EU) č. 1303/2013;</p> <p>a to v souvislosti se mzdovými výdaji (včetně výdajů na DPP/DPČ).</p> <p>Auditované výdaje projektu: 11 294 136,28 Kč. Bude ověřováno 100 % výdajů.</p> <p>Poskytovatel bude auditovat mzdové výdaje u 15 osob na pracovní smlouvu a mzdové výdaje u 14 osob na DPP v celkové výši 3 725 257,00 Kč.</p>
Termín poskytnutí Služeb	Do 31. 7. 2018.

Místo plnění	Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Karlovarský kraj; Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary.
Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	1 člen auditního týmu
Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	80 člověkohodin (10 člověkodů) v rámci auditu dle této tabulky IV.
Typ Výstupu	Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové smlouvy dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové smlouvy. 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 („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	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

Poskytovatel na základě této Výzvy zpracuje nabídku ve formě návrhu Dílčí smlouvy, jehož vzor je součástí Přílohy č. 2 Rámcové smlouvy. V nabídce budou vyspecifikovány veškeré náležitosti plnění (dále jen „Nabídka“). Poskytovatel zejména vyplní veškeré položky uvedené v Příloze č. 1 návrhu Dílčí smlouvy, a to v souladu s touto Výzvou. V případě, že je Dílčí smlouva uzavírána na poskytování Služeb v rámci více Auditů, Poskytovatel vyplní veškeré položky v Příloze č. 1 návrhu Dílčí smlouvy vždy zvlášť pro jednotlivé Audity, tj. vyplní uvedenou tabulku vždy zvlášť pro každý Audit.

Za Zadavatele:

V Praze ...3. 5. 2018

.....
Mgr. Stanislav Bureš
ředitel odboru 52 – Auditní orgán
Česká republika - Ministerstvo financí