

**Příloha č. 1 k Dílčí smlouvě – Specifikace požadovaných služeb**

**I.**

<p><b>Název Auditů</b></p>	<p><b>Audit operace č. OPTH/2018/O/022 Projektu CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000029 „Provoz Auditního orgánu II.“</b></p>
<p><b>Název Operačního programu</b></p>	<p><b>Operační program Technická pomoc (2014 – 2020)</b></p>
<p><b>Specifikace Služeb</b></p>	<p><b>V rámci provádění auditu operace projektu „Provoz Auditního orgánu II.“:</b></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><b>a to v souvislosti s provozními výdaji (např. výdaje na kancelářské potřeby, operativní leasing, nájemné, vodné – stočné atd.).</b></p> <p>Auditované výdaje projektu: 12 108 487,29 Kč. Bude ověřováno 100% certifikovaných výdajů. Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 44 faktur,</li> <li>➤ 2 veřejné zakázky + 2 dodatky k veřejné zakázce.</li> </ul>
<p><b>Termín poskytnutí Služeb</b></p>	<p>Do 30. 9. 2018.</p>

<b>Místo plnění</b>	Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00.
<b>Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)</b>	1 vedoucí auditního týmu a nejméně 1 členové auditního týmu
<b>Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb</b>	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
<b>Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy</b>	272 člověkohodin (34 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky I.
<b>Typ Výstupu</b>	Návrh Zprávy o Auditě a Zpráva o Auditě 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.
<b>Formát Výstupu a počet vyhotovení</b>	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.
<b>Osoba schvalující Výstup</b>	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXX

## II.

<b>Název Auditů</b>	<b>Audit operace č. OPTP/2018/O/023 Projektu CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000028 „Služební cesty AO 2016-2018“</b>
<b>Název Operačního programu</b>	<b>Operační program Technická pomoc (2014 – 2020)</b>

<p style="text-align: center;"><b>Specifikace Služeb</b></p>	<p><b>V rámci provádění auditu operace projektu „Služební cesty AO 2016-2018“:</b></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><b>a to v souvislosti s výdaji na cestovní náhrady.</b></p> <p>Auditované výdaje projektu: 2 137 969,61 Kč.</p> <p>Bude ověřováno na vzorku certifikovaných výdajů.</p> <p>Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 22 zahraničních cestovních příkazů v hodnotě 568 340,61 Kč,</li> <li>➤ 5 tuzemských cestovních příkazů nad 10 tis. Kč v hodnotě 61 016,00 Kč,</li> <li>➤ 30 tuzemských cestovních příkazů v hodnotě 139 500,00 Kč.</li> </ul>
<p style="text-align: center;"><b>Termín poskytnutí Služeb</b></p>	<p>Do 15. 10. 2018.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Místo plnění</b></p>	<p>Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace</b></p>	<p>1 vedoucí auditního týmu a nejméně 1 členové auditního týmu</p>

<b>funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)</b>	
<b>Kvalifikace členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb</b>	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu uvedená v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
<b>Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy</b>	224 člověkohodin (28 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky II.
<b>Typ Výstupu</b>	Návrh Zprávy o Auditě a Zpráva o Auditě v souladu s § 13a ZFK, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelům 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.
<b>Formát Výstupu a počet vyhotovení</b>	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.
<b>Osoba schvalující Výstup</b>	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXX

### III.

<b>Název Auditů</b>	<b>Audit operace č. OOTP/2018/O/001 Projektu CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000089 „Financování osobních nákladů AO 2017 - 2019“</b>
<b>Název Operačního programu</b>	<b>Operační program Technická pomoc (2014 – 2020)</b>
<b>Specifikace Služeb</b>	<b>V rámci provádění auditu operace projektu „Financování osobních nákladů AO 2017 - 2019“:</b>  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

	<p>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><b>a to v souvislosti se mzdovými výdaji (včetně výdajů na DPP/DPČ) a výběrová řízení na nové zaměstnance.</b></p> <p>Auditované výdaje projektu: 162 140 785,63 Kč (tři etapy projektu).</p> <p>Bude ověřován vzorek certifikovaných výdajů u výdajů na hlavní pracovní poměr, DPČ/DPP a výběrová řízení na nové zaměstnance bude ověřováno ve 100%.</p> <p>Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 31 výběrová řízení na nové zaměstnance,</li> <li>➤ 36 položek mzdových výdajů DPČ/DPP v hodnotě 660 163,00 Kč,</li> <li>➤ 30 položek mzdových výdajů pro zaměstnance na hlavní pracovní poměr v hodnotě 25 018 135,12 Kč.</li> </ul>
<p><b>Termín poskytnutí Služeb</b></p>	<p>Do 15. 9. 2018.</p>
<p><b>Místo plnění</b></p>	<p>Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00.</p>
<p><b>Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)</b></p>	<p>1 vedoucí auditního týmu a nejméně 1 členové auditního týmu</p>
	<p>Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální</p>

