



EVROPSKÁ UNIE
Fond soudržnosti
OP Technická pomoc

Čj.: MF-7527/2017/5201- 33
PID: MFCR8XRFRP

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. OPTP/2018/O/022 Projektu CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000029 „Provoz Auditního orgánu II.“
Název Operačního programu	Operační program Technická pomoc (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	V rámci provádění auditu operace projektu „Provoz Auditního orgánu II.“: 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>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 s provozními výdaji (např. výdaje na kancelářské potřeby, operativní leasing, nájemné, vodné – stočné atd.).</p> <p>Auditované výdaje projektu: 12 108 487,29 Kč. Bude ověřováno 100% certifikovaných výdajů. Počet dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 44 faktur, ➤ 2 veřejné zakázky + 2 dodatky k veřejné zakázce.
Termín poskytnutí Služeb	Do 30. 9. 2018.
Místo plnění	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.
Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	1 vedoucí auditního týmu a nejméně 1 členové 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	272 člověkohodin (34 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky I.
Typ Výstupu	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.
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	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXX

II.

Název Auditů	Audit operace č. OPTP/2018/O/023 Projektu CZ.08.1.125/0.0/0.0/15_001/0000028 „Služební cesty AO 2016-2018“
Název Operačního programu	Operační program Technická pomoc (2014 – 2020)
Specifikace Služeb	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „Služební cesty AO 2016-2018“:</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 s výdaji na cestovní náhrady.</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"> ➤ 22 zahraničních cestovních příkazů v hodnotě 568 340,61 Kč, ➤ 5 tuzemských cestovních příkazů nad 10 tis. Kč v hodnotě 61 016,00 Kč, ➤ 30 tuzemských cestovních příkazů v hodnotě 139 500,00 Kč.
Termín poskytnutí Služeb	Do 15. 10. 2018.
Místo plnění	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.
Počet členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditního týmu/člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	1 vedoucí auditního týmu a nejméně 1 členové 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	224 člověkohodin (28 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky II.
Typ Výstupu	<p>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.</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</p>

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

III.

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

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

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