

VÝZVA K PODÁNÍ NABÍDKY
k veřejné zakázce malého rozsahu dle § 27 zákona č. 134/2016 Sb.,
o zadávání veřejných zakázek (dále také zákon)

Název zakázky: **Audity projektů**
Druh zakázky: služby

Identifikační údaje zadavatele

Název zadavatele: Vysoká škola báňská – Technická univerzita Ostrava
Sídlo zadavatele: 17. listopadu 2172/15, 708 00 Ostrava-Poruba
IČ: 619 89 100
DIČ: CZ61989100
Zastoupená: Ing. Gabrielou Mechelovou – kvestorkou
Kontaktní osoba: Bc. Marie Kubešová, tel: +420 597325602, e-mail: marie.kubesova@vsb.cz
Profil zadavatele: <https://zakazky.vsb.cz/>

Obsah výzvy k podání nabídky

	Identifikační údaje zadavatele
	Obsah výzvy k podání nabídky
	Preambule
Článek I	Vymezení předmětu zakázky
Článek II	Lhůta pro podání nabídky
Článek III	Způsob podání nabídek
Článek IV	Požadavky na prokázání kvalifikace
Článek V	Požadavky na zpracování nabídkové ceny a pravidla pro hodnocení nabídek
Článek VI	Prohlídka místa plnění
Článek VII	Vysvětlení výzvy k podání nabídek
Článek VIII	Obchodní podmínky
Článek IX	Požadavky na varianty, jistota, zadávací lhůta
Článek X	Podmínky a požadavky na zpracování nabídky
Článek XI	Ostatní sdělení zadavatele
Článek XII	Přílohy zadávací dokumentace

Preambule

Pro postupy zadavatele při zadávání zakázek malého rozsahu se použijí přiměřeně obecné principy a ustanovení zákona upravující vztahy obsahem i účelem nejbližší vztahům a principům upraveným v této výzvě k podání nabídek.

Písemná komunikace mezi zadavatelem a dodavatelem musí probíhat elektronicky. Zadavatel ve smyslu ustanovení § 103 odst. 1 písm. c) zákona stanoví, že nabídky je možné ve veřejné zakázce podávat pouze elektronicky, tak jak je dále upraveno. Zadavatel v této souvislosti upozorňuje, že veškerá podání, která by dodavatel vůči zadavateli v rámci této veřejné zakázky činil v listinné formě, jsou v souvislosti s výše uvedenými podmínkami veřejné zakázky vůči zadavateli neúčinná.

Článek I

Vymezení předmětu zakázky

Předmětem veřejné zakázky (dále jen VZ) provádění povinných auditů projektů s předpokládaným počtem 23 auditovaných projektů ročně – poskytování auditorských služeb ve smyslu zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 513/1991 Sb., o auditorech, v platném znění, a to ověření konkrétního projektu dle potřeb Vysoké školy báňské – Technické univerzity Ostrava a na základě mezinárodních standardů pro ověřovací zakázky.

Jedná se o projekty, které jsou financovány ze strukturálních fondů EU, projekty Rámcového programu a ostatní projekty pro vědu, výzkum a vzdělávání, kde poskytovatelem jsou ministerstva Vlády ČR, územně správní celky, ostatní státní orgány a jiné instituce.

Zadavatel pro vyloučení pochybností výslovně uvádí, že z hlediska budoucí realizace auditů jednotlivých projektů není počet projektů v rámci veřejné zakázky závazný a v žádném případě neznamená závazek zadavatele plnění dle této smlouvy vztahovat k uvedenému orientačnímu počtu v plném rozsahu.

Dodavatel je při realizaci auditů projektů povinen dodržet podmínky stanovené zadavatelem, přičemž externí audit musí zahrnovat zejména:

- ověření, zda jsou poskytnuté účetní doklady a předložená účetní evidence správné, důvěryhodné a ověřitelné na základě adekvátních podpůrných dokumentů,
- ověření, zda byly splněny příslušné podmínky vyplývající ze Smlouvy či Rozhodnutí o poskytnutí dotace,
- ověření správnosti evidovaných uznatelných výdajů a příjmů, které vznikly v souvislosti s konkrétním projektem,
- ověření veškerých účetních dokladů u objednatele a provedení kontroly vedení oddělené účetní evidence,
- ověření povahy, legálnosti, evidence, schválení a úhrady výdajů, které vznikly v souvislosti s konkrétními projekty,
- ověření, zda byly výdaje uskutečněny z příslušných bankovních účtů a v souladu se schváleným rozpočtem,
- ověření souladu výdajů s platným rozpočtem projektů a jejich srovnání s plánovanými výdaji dle struktury rozpočtu,
- zjištění a vyčíslení nezpůsobilých výdajů projektů, včetně jejich zdůvodnění,
- hodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek,
- další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.

Zpráva z externího auditu (v českém jazyce) musí poskytnout potvrzení a informace především o následujících skutečnostech:

- o správnosti a úplnosti zaúčtování všech výdajů vykázaných za auditované období,
- že vykazování způsobilých výdajů bylo ve sledovaném období, tj. do předložení závěrečné monitorovací zprávy, uhrazeno v souladu s příslušnými podmínkami stanovenými Smlouvou či Rozhodnutím o poskytnutí dotace,
- ověření souladu výdajů se schváleným rozpočtem projektu,
- zhodnocení postupu při zadávání veřejných zakázek,
- další skutečnosti zjištěné při šetření auditorem

Z auditorské zprávy musí být zřejmé, co auditor ověřoval, jaká data a za jaké období, podle jakých kritérií operace hodnotil a skutečný závěr hodnocení.

Zpráva vypracovaná auditorem musí být jasná, srozumitelná, věcná, podrobná s četností údajů dostatečně vypovídajících, aby bylo zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech, za jaké sledované období a dle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení.

Auditní zprávy musí být zpracovány v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, v platném znění, zejména co do obsahu a formy, dle příslušných auditorských směrnic Komory auditorů ČR, příp. i mezinárodních auditních standardů a dalších.

Každou zprávu auditora projedná auditor nebo auditorská společnost se zástupcem zadavatele.

Audity musí být provedeny auditorem, který je zapsán v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů.

Zadavatel požaduje, aby auditor měl sjednáno pojištění odpovědnosti za škodu do výše 20 mil. Kč, která by objednateli mohla vzniknout v souvislosti s výkonem předmětu této veřejné zakázky. Auditor je povinen udržovat platnost pojistné smlouvy pro celou dobu realizace veřejné zakázky. Doklad o sjednaném pojištění předloží vítězný dodavatel před podpisem smlouvy.

Místem plnění zakázky je sídlo zadavatele Vysoké školy báňské – Technické univerzity Ostrava, 17. listopadu 2172/15, 708 00 Ostrava – Poruba, konkrétně budova v areálu, dle sídla jednotlivých fakult, v jejichž kompetenci byly příslušné projekty realizovány. Zadavatel poskytne auditorům prostory, ve kterých bude audit probíhat.

Audity budou probíhat ve sjednané pracovní dny, a to v době max. od 7:00 hodin do 15:00 hodin.

Doba trvání smlouvy je od nabytí účinnosti smlouvy do 30. 6. 2023 nebo do vyčerpání předpokládané hodnoty zakázky, podle toho, která skutečnost nastane dříve.

Předpokládaná hodnota zakázky je do 2 000 000 Kč bez DPH (tj. 2 420 000 Kč bez DPH za dobu trvání smlouvy).

Pokud jsou v této výzvě k podání nabídek obsaženy požadavky nebo odkazy na jednotlivá obchodní jména, zvláštní označení podniku, zvláštní označení výrobků, výkonů anebo obchodních materiálů, která platí pro určitý podnik nebo organizační jednotku za příznačné, popř. patenty a užitné vzory, jsou tyto uvedeny pouze pro upřesnění a přiblížení technických parametrů a zadavatel umožňuje použití i kvalitativně a technicky obdobného řešení.

Výzva k podání nabídek je dostupná na adrese: <https://zakazky.vsb.cz/>.

Článek II

Lhůta pro podání nabídky

Lhůta pro podání nabídek končí 20. 5. 2020 v 9:00 hod., přičemž po uplynutí lhůty pro podání nabídek proběhne jejich zpřístupnění.

Zpřístupnění nabídek je neveřejné.

Pokud nebude nabídka zadavateli doručena ve lhůtě nebo způsobem stanoveným v zadávací dokumentaci, nepovažuje se za podanou a v průběhu zadávacího řízení se k ní nepřihlíží.

Článek III

Způsob podání nabídek

Nabídky je možné předkládat **pouze elektronicky**, pomocí elektronického nástroje E-ZAK dostupného na <https://zakazky.vsb.cz/>.

Článek IV

Požadavky na prokázání kvalifikace

Zadavatel požaduje prokázání základní způsobilosti **čestným prohlášením** dle přílohy č. 3, tedy že dodavatel není dodavatelem který:

- a) byl v zemi svého sídla v posledních 5 letech před zahájením veřejné zakázky pravomocně odsouzen pro trestné činy, jejichž výčet je v závorce na konci textu nebo obdobný trestný čin podle právního řádu země sídla dodavatele (trestný čin spáchaný ve prospěch organizované zločinecké skupiny nebo trestný čin účasti na organizované zločinecké skupině; trestný čin obchodování s lidmi; tyto trestné činy proti majetku (podvod, úvěrový podvod, dotační podvod, podílnictví, podílnictví z nedbalosti, legalizace výnosů z trestné činnosti, legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti); trestné činy hospodářské (zneužití informace a postavení v obchodním styku, sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě, pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži, pletichy při veřejné dražbě, poškození finančních zájmů Evropské unie); trestné činy obecně nebezpečné; trestné činy proti České republice, cizímu státu a mezinárodní organizaci; trestné činy proti pořádku ve věcech veřejných (trestné činy proti výkonu pravomoci orgánu veřejné moci a úřední osoby, trestné činy úředních osob, úplatkářství, jiná rušení činnosti orgánu veřejné moci)), k zahlazeným odsouzením se nepřihlíží,
- b) má v České republice nebo v zemi svého sídla v evidenci daní zachycen splatný daňový nedoplatek,
- c) má v České republice nebo v zemi svého sídla splatný nedoplatek na pojistném nebo na penále na veřejné zdravotní pojištění,
- d) má v České republice nebo v zemi svého sídla splatný nedoplatek na pojistném nebo na penále na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti,
- e) je v likvidaci, nebo proti němu bylo vydáno rozhodnutí o úpadku, vůči němuž byla nařízena nucená správa podle jiného právního předpisu nebo v obdobné situaci podle právního řádu země sídla dodavatele.

Je-li dodavatelem právnická osoba, musí podmínku podle písm. a) splňovat tato právnická osoba a zároveň každý člen statutárního orgánu. Je-li členem statutárního orgánu dodavatele právnická osoba, musí podmínku podle písm. a) splňovat tato právnická osoba, každý člen statutárního orgánu této právnické osoby a osoba zastupující tuto právnickou osobu v statutárním orgánu dodavatele.

Profesní způsobilost splní dodavatel, který **předloží kopie níže uvedeného dokladu:**

- **výpis z obchodního rejstříku** nebo jiné obdobné evidence, pokud jiný právní předpis zápis do takové evidence vyžaduje nebo živnostenské oprávnění, pokud dodavatel v obchodním rejstříku nebo v jiné obdobné evidenci není veden.

Zadavatel upřednostňuje prokázání kvalifikační způsobilosti formou odkazu na odpovídající informace vedené v informačním systému veřejné správy, tedy odkaz na internetovou stránku obsahující požadovaný dokument, například internetovou stránku obchodního rejstříku.

Dodavatel může nahradit požadované dokumenty jednotným evropským osvědčením pro veřejné zakázky.

Článek V

Požadavky na zpracování nabídkové ceny a pravidla pro hodnocení nabídek

Dodavatel stanoví nabídkovou cenu za audit projektu maximální částkou vyjádřenou v procentech z přiznané výše dotace určené v dokumentu, kterým byla dotace přiznána (např. Rozhodnutí o přidělení dotace, Smlouva o poskytnutí dotace, apod.).

Nabídková cena stanovená v procentech bude v maximální výši 0,45% a bude stanovena na maximálně čtyři desetinná místa.

Stanovené procento vyjádřené při fakturaci v korunách pro jednotlivé realizované audity je cenou bez DPH. K této ceně bude připočteno DPH platné v době uskutečnění zdanitelného plnění, tj. k datu poskytnutí služby.

Nabídková cena bude stanovena jako cena „nejvýše přípustná“ a musí v ní být zahrnuty veškeré náklady dodavatele spojené s kompletní realizací předmětu zakázky.

Nabídková cena bude zpracována v souladu s oznámením o zahájení zadávacího řízení, zadávací dokumentací nebo jinou dokumentací obsahující vymezení předmětu zakázky.

Budou-li zadavateli doručeny nabídky se shodnými nabídkovými cenami je rozhodující datum a čas doručení nabídky.

Zadavatel bude hodnotit podle kritéria: ekonomická výhodnost nabídky – nejnižší celková nabídková cena. Hodnotícím kritériem bude nabídková cena za audity vyjádřená v procentech z přiznané výše dotace určené v dokumentu, kterým byla dotace přiznána (např. Rozhodnutí o přidělení dotace, Smlouva o poskytnutí dotace, apod.)

Způsob hodnocení: u nabídek bude stanoveno pořadí tak, že jako nejvýhodnější bude stanovena nabídka s nejnižší nabídkovou cenou vyjádřenou v procentech a nejméně výhodná bude nabídka s nejvyšší nabídkovou cenou vyjádřenou v procentech.

Zadavatel poskytuje dodavatelům informaci o kategoriích projektů a jejich poměrech podle výše přiznaných dotací, které činí:

úroveň velikosti dotace v mil. Kč	počet za 36 měsíců	podíl dle počtu	dotace v mil. Kč za 36 měsíců	počet za 12 měsíců	dotace v mil. Kč za 12 měsíců	podíl dle objemu dotací v Kč
do 3	48	70%	59 119	16	19 706	23%
3 - 10	12	19%	59 992	4	19 997	24%
10 - 20	6	9%	91 801	2	30 600	37%
nad 20	2	2%	41 252	1	13 751	16%
	68	100%	252 164	23	84 054	100%

Článek VI

Prohlídka místa plnění

Zadavatel, s ohledem na charakter předmětu veřejné zakázky, prohlídku místa plnění nestanovuje.

Článek VII

Vysvětlení výzvy k podání nabídek

Žádosti o vysvětlení zadávacích podmínek musí být doručena na adresu zadavatele nejpozději 4 pracovní dny před uplynutím lhůty pro podání nabídek kontaktní osobě zadavatele.

Zadavatel doporučuje e-mailovou komunikaci.

Zadavatel poskytne vysvětlení zadávacích podmínek nejpozději do 3 pracovních dnů ode dne doručení žádosti dodavatele. Vysvětlení zadávacích podmínek vč. přesného znění žádosti poskytne zadavatel současně všem dodavatelům a uveřejní je na profilu zadavatele.

Jelikož je celá zadávací dokumentace volně přístupná na profilu zadavatele, zadavatel nezná a ani znát nemůže údaj o tom, kteří dodavatelé využili neomezeného dálkového přístupu k zadávací dokumentaci a nezná tedy ani všechny adresy, na které by měl poskytovat vysvětlení zadávací dokumentace. Zadavatel však vždy uveřejní vysvětlení zadávací dokumentace včetně přesného znění žádosti na profilu zadavatele. **Z těchto důvodů doporučuje zadavatel všem dodavatelům, aby pravidelně sledovali profil zadavatele.**

Článek VIII

Obchodní podmínky

Obchodní podmínky veřejné zakázky jsou uvedeny v návrhu smlouvy. Návrh smlouvy je přílohou č. 1 této zadávací dokumentace.

Dodavatel v návrhu smlouvy vyplní příslušné požadované údaje, jiné úpravy není dodavatel oprávněn v návrhu smlouvy provádět.

Článek IX

Požadavky na varianty, jistota, zadávací lhůta

Zadavatel nepřipouští variantní řešení.

Zadavatel nepožaduje poskytnutí jistoty.

Zadavatel stanovuje délku zadávací lhůty na **30 dnů**.

Článek X

Podmínky a požadavky na zpracování nabídky

Dodavatel podává pouze jednu nabídku.

Dodavatel ve své nabídce uvede své identifikační údaje, a to v rozsahu – název obchodní firmy, sídlo/místo podnikání/bydliště, jméno osoby oprávněné jednat za dodavatele, IČ, DIČ, telefon, e-mail (pro komunikaci

v průběhu procesu zadávání zakázky) – viz příloha č. 2 – krycí list nabídky. Dodavatel podpisem na krycím listu nabídky stvrzuje závaznost podané nabídky.

Součástí nabídky budou rovněž další dokumenty požadované zadavatelem, včetně dokladů a informací prokazujících splnění kvalifikace v souladu s ustanovením části IV této výzvy.

Nabídka dodavatele nesmí obsahovat prepisy nebo opravy, které by mohly uvést zadavatele v omyl.

Zadavatel požaduje, aby nabídku dodavatele tvořily alespoň tyto dokumenty:

- úplně vyplněný krycí list nabídky ve struktuře dle přílohy č. 2,
- návrh smlouvy v souladu s přílohou č. 1,
- doklady prokazující splnění kvalifikace,
- doklad o zápisu v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR,
- podepsané čestné prohlášení ke kvalifikaci dle přílohy č. 3,
- další doklady, které dodavatel hodlá předložit.

Dodavatel, který podal nabídku ve veřejné zakázce, nesmí být současně osobou, jejímž prostřednictvím jiný dodavatel v téže veřejné zakázce prokazuje kvalifikaci. Součástí krycího listu nabídky bude prohlášení dodavatele, že není poddodavatelem, jehož prostřednictvím jiný dodavatel v téže veřejné zakázce prokazuje kvalifikaci.

Pokud dodavatel podá více nabídek samostatně nebo společně s jinými dodavateli nebo podal nabídku a současně je osobou, jejímž prostřednictvím jiný účastník veřejné zakázky v téže veřejné zakázce prokazuje kvalifikaci, zadavatel takového účastníka veřejné zakázky vyloučí.

Zadavatel požaduje, aby při společné nabídce více dodavatelů byl předložen písemný dokument podepsaný všemi dodavateli (například smlouva), z něhož bude vyplývat rozdělení odpovědnosti za plnění veřejné zakázky. Zadavatel vyžaduje, aby všichni dodavatelé podávající společnou nabídku nesli odpovědnost společně a nerozdílně.

Podání nabídky:

Nabídku je možné podat pouze v elektronické podobě, a to prostřednictvím elektronického nástroje, přičemž tato musí být podána v souladu s požadavky stanovenými v § 107 zákona, s tím, že ustanovení § 107 odst. 1 o listinné podobě nabídky se nepoužije. Elektronická adresa pro podání nabídek (profil zadavatele): <https://zakazky.vsb.cz/>.

Nabídku není možno podat prostřednictvím datové schránky.

Článek XI

Ostatní sdělení zadavatele

Zadavatel nehradí účastníkům veřejné zakázky náklady vzniklé z účasti ve veřejné zakázce.

Účastník veřejné zakázky podáním nabídky uděluje zadavateli souhlas k ověření a prověření údajů uvedených v nabídce.

Zadavatel vyloučí účastníka z veřejné zakázky v případě, že účastník uvede ve své nabídce nepravdivé údaje. V případě pochybností zadavatele o plné kompatibilitě nabízeného plnění s již provozovaným a pořízeným technickým zařízením je zadavatel oprávněn kompatibilitu nabízeného plnění ověřit u výrobce.

Zadavatel si vyhrazuje právo ověřit jakékoliv informace obsažené v nabídce účastníka veřejné zakázky u třetích osob a účastník je povinen mu v tomto ohledu poskytnout veškerou potřebnou součinnost.

Zadavatel si vyhrazuje právo zrušit veřejnou zakázku bez udání důvodu.

Zadavatel si vyhrazuje právo, že rozhodnutí zadavatele spojená s průběhem veřejné zakázky (rozhodnutí o vyloučení účastníka veřejné zakázky a rozhodnutí o výběru dodavatele) zadavatel uveřejní na stránkách profilu zadavatele <https://zakazky.vsb.cz/> v takovém případě se rozhodnutí o vyloučení účastníka veřejné zakázky a rozhodnutí o výběru dodavatele považují za doručená všem dotčeným dodavatelům okamžikem uveřejnění na profilu zadavatele.

Zadavatel je za účelem řádného zadání veřejné zakázky povinen zpracovávat osobní údaje, a to v případech, kdy to zákon zadavateli výslovně ukládá nebo umožňuje. Dále mohou být zadavatelem zpracovány také osobní údaje, jejichž zpracování zákon výslovně neukládá, ale jejichž zpracování je nezbytné pro splnění zákonné povinnosti zadavatele, tedy pro řádné zadání veřejné zakázky. Zadavatel při zpracování osobních údajů vždy postupuje v souladu s platnou právní úpravou.

Veškeré podmínky a informace týkající se elektronického nástroje jsou dostupné v uživatelské příručce na adrese: <https://zakazky.vsb.cz/manual.html>.

Technická podpora provozovatele elektronického nástroje **E-ZAK**, v pracovní dny: **8:00 – 17:00 hod.**, tel.: **+420 538 702 719**, e-mail: **podpora@ezak.cz**, web: **<https://www.ezak.cz/>**.

Zadavatel dodavatele upozorňuje, že elektronický nástroj E-ZAK je napojen na centrální databázi dodavatelů (dále také CDD) portálu EN.cz, kde také probíhá registrace a administrace dodavatelských účtů. Pokud dodavatel již byl registrován v E-ZAKu, ale ještě nedošlo k propojení s CDD platformy FEN, pak může využít propojení přímo v E-ZAKu. Zadavatel upozorňuje, že registrace proběhne okamžitě a registrační proces může trvat do 48 hodin (počítáno v pracovní dny).

Zadavatel zpracoval tuto zadávací dokumentaci dle svých nejlepších znalostí a zkušeností z oblasti zadávání veřejných zakázek s cílem zajistit transparentní, nediskriminační, přiměřené a hospodárné zadání veřejné zakázky. Zadavatel i přes nejlepší péči nemůže vyloučit, že budoucí názor orgánu dohledu na skutečnosti a procesy upravené v zadávací dokumentaci, může být odlišný od názoru zadavatele.

Zadavatel dále upozorňuje dodavatele na skutečnost, že zadávací dokumentace je souhrnem požadavků zadavatele, a nikoliv konečným souhrnem veškerých požadavků vyplývajících z obecně závazných norem. Dodavatel se tak musí při zpracování své nabídky vždy řídit nejen požadavky obsaženými v zadávací dokumentaci, ale též ustanoveními příslušných obecně závazných norem.

Dodavatel je v průběhu celého zadávacího řízení povinen předložit veškeré dokumenty požadované v této výzvě.

Článek XII

Přílohy výzvy k podání nabídky

- Příloha č. 1: Návrh smlouvy
- Příloha č. 2: Krycí list nabídky
- Příloha č. 3: Čestné prohlášení ke kvalifikaci

V Ostravě

.....
Ing. Gabriela Mechelová - kvestorka