

Technická univerzita v Liberci

Studentská 1402/2, 461 17 Liberec

IČ: 467 47 885

vyřizuje právní oddělení - referent veřejných zakázek

VÝZVA K PODÁNÍ NABÍDEK A PROKÁZÁNÍ SPLNĚNÍ KVALIFIKACE A ZADÁVACÍ DOKUMENTACE

Zadavatel zakázky tímto vyzývá uchazeče k podání nabídky v rámci následující veřejné **zakázky malého rozsahu** v řízení podle § 6 a § 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZVZ“). Zakázka není zadávána podle ZVZ, a to v souladu s ust. § 18 odst. 5 ZVZ. Tato výzva obsahuje zadávací dokumentaci veřejné zakázky.

Název zakázky: 079_LM_RS na auditora 2014**Číslo veřejné zakázky:** 14/9615/079**Identifikační údaje zadavatele:**

Obchodní firma/název: Technická univerzita v Liberci
Sídlo: Studentská 1402/2, 461 17 Liberec
IČ: 46747885
Zástupce zadavatele: prof. Dr. Ing. Zdeněk Kůs, rektor
Osoba oprávněná jednat za zadavatele: Ing. Lenka Matoušková

Druh veřejné zakázky: služby**Předmět zakázky:**

Předmětem veřejné zakázky jsou audity projektů realizovaných na Technické univerzitě v Liberci, zejména pak projektů MŠMT (OP VaVpI, OP VK), MPO, MV a případně projekty dalších poskytovatelů. Audity musí být prováděny v souladu s podmínkami jednotlivých poskytovatelů. Podmínky poskytovatelů jsou upraveny v příručkách a výzvách. Odkazy na jednotlivé příručky a výzvy jsou uvedeny v tabulce níže:

Zadavatel upozorňuje na skutečnost, že audity musí probíhat dle účinných příruček či podmínek pro konkrétní projekt (je nutno si tedy před samotnou realizací auditu ověřit, která příručka/ podmínky se pro daný projekt aplikuje)!

Projekt	Úprava	Odkaz
OP VaVpI	Příručka pro příjemce OP VaVpI	http://www.opvavpi.cz/cs/prijemce/veskere-dokumenty-k-vyzvam.html
OP VK	Příručka pro příjemce OP VK	http://www.op-vk.cz/cs/prijemce/dokumenty-pro-prijemce/prirucka-pro-prijemce-op-vk/
MV	upraveno na základě aktuální výzvy	http://www.mvcr.cz/clanek/vyhlaseni-treti-verejne-souteze.aspx
MPO	upraveno na základě aktuální výzvy	

Předpokládaný rozsah auditovaných prostředků:

Předpokládaný rozsah auditovaných prostředků do 30. 6. 2017 je 1200 mil,- Kč

Předpokládaný počet auditovaných projektů:

50.



Podmínky provedení auditu

Uchazeč musí být zapsán v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, v platném a účinném znění nebo členem obdobné profesní organizace v zemích EU.

Zadavatel upozorňuje na nutnost disponování větším počtem auditorů. Předpokládá totiž, že na Technické univerzitě v Liberci bude probíhat závěrečný audit více projektů najednou (termín provedení závěrečného auditu závisí na datu ukončení konkrétního projektu).

Zprávy vypracované externím auditorem musí poskytnout ujištění a informaci alespoň o následujících skutečnostech:

- o správnosti a úplnosti zaúčtování všech výdajů a nákladů vykázaných za auditované období,
- o tom, že všechny vykázané výdaje a náklady jsou způsobilé v souladu s Rozhodnutím, resp. poskytovatelskou smlouvou, příslušnou legislativou a dalšími pokyny poskytovatelů,
- že všechny vykázané způsobilé výdaje a náklady byly ve stanoveném období uhrazeny v souladu s podmínkami stanovenými poskytovatelem,
- zhodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek,
- zjištěné nesrovnalosti a vyčíslení nezpůsobilých výdajů a nákladů včetně zdůvodnění,
- další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.

Zprávy vypracované externím auditorem musí být dále jasné, srozumitelné a dostatečně obsáhlé tak, aby bylo zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech a podle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení.

Zprávy musí být zpracovány v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů, zejména co se obsahu a formy týče, a rovněž i dle příslušných Auditorských směrnic Komory auditorů ČR, případně i mezinárodních auditních standardů.

Pokud je součástí projektu partnerství s finanční účastí, musí být zkontrolovány rovněž relevantní podklady týkající se partnera projektu.

O průběhu auditu ke každému jednotlivému projektu vede auditor nebo auditorská společnost spis. Spisy je auditor, nebo auditorská společnost povinna archivovat po dobu stanovenou poskytovatelem ode dne ukončení financování projektů, z nichž jsou zakázky na tyto audity hrazeny.

Auditor, nebo auditorská společnost jsou povinni umožnit osobám oprávněným k provedení kontroly projektu, z něhož je zakázka hrazena, provést kontrolu dokladů souvisejících s plněním této zakázky, a to po dobu stanovenou poskytovatelem po ukončení financování projektů, z nichž jsou zakázky na tyto audity hrazeny.

CPV kód: 79212300-6 – Provádění zákonných auditů

Předpokládaná hodnota zakázky v Kč (bez DPH): 1.100.000,- Kč

Způsob zpracování nabídkové ceny:

Uchazeč je povinen doložit způsob zpracování nabídkové ceny, a to ve struktuře:

- S_k - sazba za zpracování auditu [Kč],
- S_v - sazba za auditované finanční prostředky [%],
- nabídková cena $NC = S_k \cdot PPA + S_v \cdot POAP$
kde PPA je předpokládaný počet auditovaných projektů,
POAP je předpokládaný objem auditovaných prostředků.

Nabídková cena pak bude uvedena ve struktuře:

- cena bez DPH,
- DPH,
- cena s DPH

Lhůta pro podání nabídek a prokázání splnění kvalifikace; termín otevírání obálek s nabídkami:

Nabídky lze podávat do **17.06.2013 do 10:00** hodin. Rozhodující je datum a čas doručení zadavateli, nikoli podání k odeslání. Otevírání obálek bude zahájeno ihned po uplynutí lhůty pro podání nabídek.

Nabídky doručené po tomto termínu budou ze zadávacího řízení vyřazeny.



Místo pro podání nabídek:

Nabídky, prosím, podávejte prostřednictvím elektronického nástroje E-ZAK na profil zadavatele <https://zakazky.tul.cz/> nebo v listinné podobě.

Listinné nabídky je možné podávat osobně na adrese Technická univerzita v Liberci (budova IC), **právní oddělení – veřejné zakázky**, referentu veřejných zakázek, 6. patro, Studentská 1402/2, Liberec nebo poštou na adrese: Technická univerzita v Liberci, Studentská 1402/2, 461 17 Liberec.

Kontaktní osoba zadavatele:

Kontaktní osobou zadavatele je Ing. Lenka Matoušková, telefon 485 353 884, e-mail zakazky@tul.cz.

Kvalifikační předpoklady a způsob jejich prokázání:

Základní kvalifikační předpoklady prokáže uchazeč Čestným prohlášením uchazeče o splnění základních kvalifikačních předpokladů (viz příloha č. 2).

Profesní kvalifikační předpoklady uchazeč prokáže následovně:

Splnění profesních kvalifikačních předpokladů prokáže uchazeč předložením	Způsob prokázání splnění:
Výpisu z obchodního rejstříku, pokud je v něm uchazeč zapsán, či předložením výpisu z jiné obdobné evidence, pokud je v ní zapsán.	<i>Výpis z obchodního rejstříku, pokud je v něm zapsán, či výpis z jiné obdobné evidence, pokud je v ní zapsán.</i>
Dokladu o oprávnění k podnikání podle zvláštních právních předpisů v rozsahu odpovídajícím předmětu veřejné zakázky, zejména doklad prokazující příslušné živnostenské oprávnění či licenci.	<i>Doklady o oprávnění k podnikání pokrývající předmět veřejné zakázky (např. výpis ze živnostenského rejstříku; nikoli živnostenský list, který není dokladem prokazující živnostenské oprávnění dle § 10 odst. 3 živnostenského zákona).</i>
Doklad osvědčující odbornou způsobilost dodavatele nebo osoby, jejímž prostřednictvím odbornou způsobilost zabezpečuje, je-li pro plnění veřejné zakázky nezbytná podle zvláštních právních předpisů (§ 54 písm. d) ZVZ).	<i>Uchazeč jako doklad prokazující odbornou způsobilost dle § 54 písm. d) zákona předloží Oprávnění provádět auditorskou činnost, vydané Komorou auditorů České republiky dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, v platném znění.</i>

Uchazeči mohou základní a profesní kvalifikační předpoklady splnit dle § 125 ZVZ Výpisem ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů, popř. dle § 133 a násl. ZVZ Certifikátem vydaným akreditovanou osobou v rámci systému certifikovaných dodavatelů, a to v rozsahu údajů v něm uvedených.

Technické kvalifikační předpoklady:

Splnění technických kvalifikačních předpokladů prokazuje uchazeč:	Způsob prokázání splnění:
Předložením seznamu alespoň 9 významných služeb poskytnutých uchazečem v posledních 3 letech s uvedením jejich rozsahu a doby poskytnutí; přílohou tohoto seznamu musí být	<i>Předložením seznamu alespoň 9 významných služeb poskytnutých uchazečem v posledních 3 letech s uvedením jejich rozsahu a doby poskytnutí; přílohou tohoto seznamu musí být</i>
1. osvědčení vydané či podepsané veřejným zadavatelem, pokud byla služba poskytnuta veřejnému zadavateli,	<i>1. osvědčení vydané či podepsané veřejným zadavatelem, pokud byla služba poskytnuta veřejnému zadavateli</i>
2. osvědčení vydané jinou osobou, pokud byla služba poskytnuta jiné osobě než veřejnému zadavateli, nebo	<i>2. osvědčení vydané jinou osobou, pokud byla služba poskytnuta jiné osobě než veřejnému zadavateli, nebo</i>
3. smlouva s jinou osobou a doklad o uskutečnění plnění dodavatele, není-li současně možné osvědčení podle bodu 2 od této osoby získat z důvodů spočívajících na její straně.	<i>3. smlouva s jinou osobou a doklad o uskutečnění plnění dodavatele, není-li současně možné osvědčení podle bodu 2 od této osoby získat z důvodů spočívajících na její straně.</i>



Ze seznamu významných služeb a předložených dokumentů musí být zřejmé, že uchazeč realizoval v období posledních 3 let alespoň tři referenční zakázky na služby, jejichž předmět byl obdobný předmětu této veřejné zakázky, čímž se rozumí poskytnutí auditorských služeb. Tyto referenční zakázky musí prokazovat realizaci: a) alespoň jedné zakázky, jejímž předmětem byl audit projektu o nákladech financovaných z dotačního programu s částkou nejméně 10 mil. Kč bez DPH, b) alespoň tří zakázek, jejichž předmětem byl audit projektu o nákladech financovaných z dotačního programu s částkou nejméně 5 mil. Kč bez DPH, a c) alespoň pěti zakázek, jejichž předmětem byl audit projektu o nákladech financovaných z dotačního programu s částkou nejméně 5 mil. Kč bez DPH. Pod pojmem „v posledních třech letech“ se pro účely tohoto zadávacího řízení rozumí, že služba byla poskytnuta v období max. tři roky zpětně, počítáno k datu konce lhůty pro podání nabídek.	
Osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci uchazeče nebo vedoucích zaměstnanců uchazeče nebo osob v obdobném postavení a osob odpovědných za poskytování příslušných služeb.	<i>Uchazeč prokáže splnění tohoto kvalifikačního předpokladu předložením strukturovaných profesních životopisů a dokladů o odborné způsobilosti – osvědčení/oprávnění vydaných Komorou auditorů České republiky, které se budou podílet na plnění předmětu veřejné zakázky, z nichž bude vyplývat, že osoby splňují níže uvedené požadavky zadavatele:</i> - 1 vedoucí auditorského týmu – oprávnění provádět auditorskou činnost (oprávnění vydané Komorou auditorů České republiky), minimálně 3 roky praxe v řídicí nebo kontrolní funkci a minimálně tříleté zkušenosti s prováděním auditů jak subjektů, tak auditů dotačních programů, - 2 další členové auditorského týmu – oprávnění provádět auditorskou činnost (oprávnění vydané Komorou auditorů České republiky), minimálně jednoleté zkušenosti s prováděním auditů jak subjektů, tak auditů dotačních programů.

Forma splnění kvalifikace:

Uchazeč je oprávněn prokázat splnění kvalifikace ve všech případech doklady předloženými v prosté kopii.

Doklady prokazující splnění základních kvalifikačních předpokladů a výpis z obchodního rejstříku nesmějí být ke dni podání nabídky starší 90 kalendářních dnů.

Pokud je uchazeč zapsán v seznamu kvalifikovaných dodavatelů, může prokázat splnění základních kvalifikačních předpokladů a profesních kvalifikačních předpokladů předložením kopie výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů ne staršího než 3 měsíce. Výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů prokazuje splnění základních a



profesních kvalifikačních předpokladů v tom rozsahu, v jakém doklady prokazující splnění těchto profesních kvalifikačních předpokladů pokrývají požadavky zadavatele na prokázání splnění profesních kvalifikačních předpokladů pro plnění veřejné zakázky.

Zadavatel je oprávněn si před uzavřením smlouvy vyžádat originály dokumentů prokazujících splnění kvalifikačních předpokladů.

Důsledek nesplnění kvalifikace

Neprokáže-li uchazeč splnění kvalifikace v plném rozsahu, bude vyloučen ze zadávacího řízení. Zadavatel bezodkladně písemně oznámí uchazeči své rozhodnutí o jeho vyloučení z účasti v zadávacím řízení s uvedením důvodu.

Místo a doba plnění zakázky:

Zadavatel požaduje uzavření rámcové smlouvy do 30. 6. 2017. Jednotlivá plnění budou realizovány za dobu trvání rámcové smlouvy na základě realizačních smluv. Rámcová smlouva bude uzavřena s účinností od 1. 7. 2014.

Další údaje, které je nutné uvést do nabídky:

Obchodní a platební podmínky jsou ustanoveny v závazném Návrhu smlouvy (viz příloha č. 3).

Požadavky na zpracování nabídky:

- nabídka bude zpracována v níže uvedeném členění:

1. Krycí list (viz příloha č. 1)
2. Doklady prokazující splnění základních kvalifikačních předpokladů (viz příloha č. 2)
3. Doklady prokazující splnění profesních kvalifikačních předpokladů
4. Doklady prokazující splnění technických kvalifikačních předpokladů
5. Nabídka (popis předmětu, cenová nabídka, ostatní údaje)
6. Návrh smlouvy (viz příloha č. 3)

- bude-li nabídka podána v listinné podobě, bude vyhotovena 1x v originále a 1x v kopii a 1x na CD/DVD

- v nabídce musí být uchazeč označen údaji v souladu s § 435 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku

- uchazeč v nabídce uvede jméno a kontaktní údaje (včetně e-mailu) osoby odpovědné za zpracování nabídky a osoby oprávněné jednat o nabídce;

- nabídka bude odevzdána

a) ve vytištěné, pevně spojené podobě tak, aby bylo zabráněno ztrátě či výměně jednotlivých listů nabídky; **v uzavřené obálce s výzvou „NEOTVÍRAT!“** Na obálce budou uvedeny kontaktní údaje uchazeče a obálka bude zřetelně označena nápisem: „079_LM_RS na auditora 2014“. Originál nabídky musí být na titulní straně označen „ORIGINÁL“ a kopie „KOPIE“.

b) elektronicky prostřednictvím nástroje E-ZAK

Jeden uchazeč může podat pouze jednu nabídku. Uchazeč rovněž nesmí participovat ve výběrovém řízení vícekrát než jednou, např. při společné nabídce více uchazečů předkládajících jinou nabídku či jako subdodavatel jiného uchazeče. Jeden subdodavatel však může být subdodavatelem více uchazečů.

Jazyk nabídky:

Nabídka musí být podána v českém jazyce.

Variantní řešení:

Zadavatel *nepřipouští* varianty nabídek.

Zadávací lhůta: 90 dní

Dodatečné informace:

Žádosti o poskytnutí dodatečných informací ze strany uchazečů musí být doručeny písemně, prostřednictvím elektronického nástroje E-ZAK na profil zadavatele <https://zakazky.tul.cz/> nebo e-mailem na adresu zakazky@tul.cz. Žádost musí být zadavateli doručena nejpozději 3 pracovní dny před uplynutím lhůty pro podání nabídek.

Hodnotící kritéria:

Nabídky budou hodnoceny dle nejnížší nabídkové ceny bez DPH.

Hodnotícím kritériem je nejnížší nabídková cena, která bude vypočítána dle následující rovnice:



nabídková cena $NC = S_k \cdot PPA + S_v \cdot POAP$
kde
PPA je předpokládaný počet auditovaných projektů,
POAP je předpokládaný objem auditovaných prostředků,
 S_k - sazba za zpracování auditu [Kč],
 S_v - sazba za auditované finanční prostředky [%].

Sazby musí uchazeč zachovat v každém dílčím plnění na základě Rámcové smlouvy.

V případě rovnosti nabídkových cen na dvě desetinná místa, bude vítězná nabídka vybrána losem za přítomnosti notáře.

Návrh smlouvy:

Návrh smlouvy:

Zadavatel s uchazečem, který splní všechny podmínky výzvy a předloží nejvýhodnější nabídku, uzavře rámcovou smlouvu. Závazný návrh této smlouvy, který obsahuje obchodní a platební podmínky zadavatele, je přílohou této výzvy (viz příloha č. 3). Uchazeč vyplní vyznačená textová pole podle jím podávané nabídky a takto upravený návrh smlouvy, podepsaný osobou oprávněnou jednat jménem či za uchazeče, přiloží k nabídce. Uchazeč není oprávněn se od návrhu smlouvy odchýlit.

Zadavatel si vyhrazuje právo **rozhodnutí o vyloučení uchazeče** oznámit jeho uveřejněním **na profilu zadavatele** (zakazky.tul.cz). V takovém případě se oznámení o vyloučení uchazeče **považuje za doručené okamžikem uveřejnění na profilu zadavatele**.

Zadavatel si vyhrazuje právo uveřejnit oznámení o výběru nejvhodnější nabídky **do 5 pracovních dnů po rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky na profilu zadavatele**. V takovém případě se oznámení o výběru nejvhodnější nabídky **považuje za doručené** všem dotčeným zájemcům a všem dotčeným uchazečům **okamžikem uveřejnění na profilu zadavatele** (zakazky.tul.cz).

Pro informaci uchazečům zadavatel uvádí údaje o v tuto dobu již známých projektech:

Projekt	Počet projektů	Rozsah auditovaných prostředků (v milionech Kč)
OP VaVpI	7	374
OP VK	14	316
MV	2	39
MPO	10	69

Členění projektů OP VK, VaVpI, MVa MPO dle rozpočtu

Členění OP VK - rozsah auditovaných prostředků projektu	Počet projektů	Rozsah auditovaných prostředků (v milionech Kč)
0-5 milionů Kč	-	-
5-10 mil. Kč	-	-
10-20 mil. Kč	7	102
20-40 mil. Kč	6	170
Nad 40 mil. Kč	1	44

Členění VaVpI - rozsah auditovaných prostředků projektu	Počet projektů	Rozsah auditovaných prostředků (v milionech Kč)
0-5 milionů Kč	-	-
5-10 mil. Kč	-	-

10-20 mil. Kč	-	-
20-40 mil. Kč	5	147
Nad 40 mil. Kč	2	227

Členění MPO - rozsah auditovaných prostředků projektu	Počet projektů	Rozsah auditovaných prostředků (v milionech Kč)
0-5 milionů Kč	6	11
5-10 mil. Kč	3	23
10-20 mil. Kč	-	-
20-40 mil. Kč	1	35
Nad 40 mil. Kč	-	-

Členění MV - rozsah auditovaných prostředků projektu	Počet projektů	Rozsah auditovaných prostředků (v milionech Kč)
0-5 milionů Kč	1	2
5-10 mil. Kč	-	-
10-20 mil. Kč	-	-
20-40 mil. Kč	1	37
Nad 40 mil. Kč	-	-

Plán auditů projektů OPVK, MPO, MMR, MPSV

Předpokládaný termín ukončení projektu	Předpokládaný počet projektů
červen 14	2
červenec 14	-
srpen 14	-
září 14	1
říjen 14	2
listopad 14	1
prosinec 14	9
leden 15	1
únor 15	2
březen 15	-
duben 15	1
květen 15	-
červen 15	4
červenec 15	-
srpen 15	-
září 15	-
říjen 15	4
listopad 15	-
prosinec 15	3
leden 16	-
únor 16	-

březen 16	-
duben 16	-
květen 16	-
červen 16	1

Doba realizace jednotlivých projektů

Termín realizace	Počet projektů
2012 - 2014	10
2013 - 2015	2
2011 - 2014	8
2012 - 2015	6
2012 - 2016	1
2014 - 2015	6

Frekvence auditů

Projekt	Audit
OP VK	Jeden audit při ukončení realizace projektu.
MV	Jeden audit při ukončení realizace projektu.
MPO	Audit 1x ročně + závěrečný audit při ukončení realizace projektu.
OP VaVpI	Audit 1x ročně + závěrečný audit při ukončení realizace projektu (závěrečný audit musí být vyhotoven max. do 2 měsíců od data ukončení realizace projektu)

Přepokládaný počet veřejných zakázek

V rámci projektů OP VK, MPO, MV je nutno počítat v souhrnu s několika desítkami veřejných zakázek (u OPVK 4-5 na projekt), v rámci projektů VaVpI přibližně s 15 zakázkami. Jedná se o odhady počtu veřejných zakázek, které vychází ze zkušeností z předchozích realizovaných projektů na Technické univerzitě v Liberci.

Závěrečná ustanovení:

1. Zadavatel si vyhrazuje právo ověřit informace o uchazeči z veřejně dostupných zdrojů.
2. Náklady na vypracování nabídky zadavatel nehradí. Předložené nabídky zadavatel nevrací.
3. Zadavatel si vyhrazuje právo vyloučit uchazeče v případě, že nesplní požadavky zadavatele, zadavatel si rovněž vyhrazuje právo požádat uchazeče o doplnění nebo vysvětlení jeho nabídky.
4. Zadavatel je oprávněn před uzavřením smlouvy zrušit zadávací řízení, uchazečům nenáleží žádná náhrada škody.
5. Zadavatel výslovně upozorňuje dodavatele, že vybraný uchazeč je dle ust. § 2e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly.

V Liberci dne 5. 6. 2014

v. z. Ing. Vladimír Stach

Prof. Dr. Ing. Zdeněk Kůs, rektor

příloha č. 1 – Krycí list

příloha č. 2 – Čestné prohlášení uchazeče o splnění základní kvalifikace

příloha č. 3 – Návrh smlouvy

Všechné dokumenty této zakázky jsou zveřejněny na profilu <https://zakazky.tul.cz/>

K nahlédnutí do uvedených dokumentů není třeba být registrován v nástroji zadavatele E-ZAK.

