

Zadávací dokumentace

ve smyslu ustanovení § 36 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Název veřejné zakázky:

**Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu
MPO-TRIO 2. VS**



**zjednodušené podlimitní řízení
k veřejné zakázce na služby**

1. Informace o zadavateli veřejné zakázky

Zadavatel veřejné zakázky:

Název:	Západočeská univerzita v Plzni
Sídlo:	Plzeň, Univerzitní 8, PSČ 306 14
Zastoupená:	Doc. Dr. RNDr. Miroslav Holeček, rektor
IČ / DIČ:	497 77 513 / CZ49777513
Právní forma:	veřejná vysoká škola

Kontaktní osoba:	Soňa Peckertová
Telefon:	377 631 340
E-mail:	nvz@ps.zcu.cz

Údaje o veřejné zakázce:

Název veřejné zakázky:	Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS
------------------------	--

2. Preambule

Tato veřejná zakázka je zadávána zadavatelem veřejné zakázky (dále též „**Zadavatel**“) na základě zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále též „**ZZVZ**“), ve znění pozdějších předpisů.

Veřejná zakázka je podle své předpokládané hodnoty podlimitní veřejnou zakázkou v souladu s ust. § 26 ZZVZ a veřejnou zakázkou na služby dle ust. § 14 odst. 2 ZZVZ.

Pokud je v obsahu této zadávací dokumentace užíván pojem „účastník zadávacího řízení“, vztahuje se tento pojem rovněž na situace, ve kterých ZZVZ užívá pojem „dodavatel“.

Dodavatelem se v souladu s ust. § 5 ZZVZ rozumí osoba, která nabízí poskytnutí dodávek, služeb nebo stavebních prací nebo více těchto osob společně. Za dodavatele se považuje i pobočka závodu; v takovém případě se za sídlo považuje sídlo pobočky závodu.

Informace a údaje uvedené v této zadávací dokumentaci a jejích přílohách vymezují závazné požadavky Zadavatele na zpracování nabídky a plnění veřejné zakázky. Tyto požadavky je účastník zadávacího řízení povinen při zpracování své nabídky respektovat a ve své nabídce je akceptovat. Neakceptování požadavků Zadavatele uvedených v této zadávací dokumentaci a jejích přílohách bude považováno za nesplnění zadávacích podmínek a může být důvodem pro vyloučení účastníka zadávacího řízení z další účasti v zadávacím řízení.

Přílohy zadávací dokumentace jsou její nedílnou součástí. Zadávací dokumentace je zpracována v českém jazyce.

Dodavatel je oprávněn po Zadavateli požadovat vysvětlení zadávací dokumentace v souladu s ustanovením § 98 ZZVZ. **V takovém případě doručí dodavatel písemnou žádost o vysvětlení zadávací dokumentace Zadavateli (viz bod 1. této zadávací dokumentace), a to nejpozději ve lhůtě 7 pracovních dnů před uplynutím stanovené lhůty pro podání nabídek.** Zadavatel uveřejní vysvětlení zadávací dokumentace na svém profilu Zadavatele v souladu s ust. § 54 odst. 5 ZZVZ, a to nejpozději 4 pracovní dny před uplynutím lhůty pro podání nabídek.

Zadavatel si vyhrazuje právo změny zadávacích podmínek.

Pokud zadavatel zcela výjimečně odkazuje přímo či nepřímo v zadávací dokumentaci na určité dodavatele či na výrobky, patenty na vynálezy, užité vzory, průmyslové vzory, ochranné známky nebo označení původu, pak ve smyslu ust. § 89 ZZVZ platí, že Zadavatel výslovně připouští použití i jiných, kvalitativně a technicky obdobných řešení.

Zadavatel si vyhrazuje právo uveřejnit oznámení o výběru dodavatele na svém profilu, stejně tak i oznámení o vyloučení účastníka zadávacího řízení. V takovém případě se oznámení považují za doručená všem účastníkům zadávacího řízení okamžikem jejich uveřejnění.

3. Předmět veřejné zakázky

Předmětem veřejné zakázky je provedení externích auditů jednotlivých projektů financovaných zejména z programu podpory výzkumu a vývoje Ministerstva průmyslu a obchodu s názvem TRIO (dále jen „MPO-TRIO“) včetně zpracování a předání auditorské zprávy Zadavateli. Jedná se o jeho druhou (2) veřejnou soutěž. Externí audit jednotlivých projektů MPO-TRIO se týká především projektového účetnictví dalšího účastníka projektu (tj. Zadavatele).

Externí finanční audit každého projektu bude proveden nezávislým autorizovaným auditorem nebo auditorskou společností, kteří jsou zapsáni v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, v platném znění, a to v termínech stanovených Zadavatelem v této zadávací dokumentaci.

V souladu s § 18 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, je požadavek na provedení ověření projektového účetnictví splněn provedením ověření podle požadavků standardu ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací.

V auditorské zprávě potvrdí auditor, že dodaná účetní evidence (příjmy a výdaje) je správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpůrných dokumentů, a také se vyjádří ke správnosti evidovaných způsobilých výdajů, které vznikly v souvislosti s projektem.

Zpráva z externího auditu musí poskytnout ujištění a informaci především o následujících skutečnostech:

- o správnosti a úplnosti zaúčtování výdajů vykázaných za auditované období,
- o tom, že vykázané výdaje jsou způsobilé v souladu se smlouvou uzavřenou mezi příjemcem a dalším účastníkem projektu a zároveň v souladu s vnitřními předpisy Zadavatele,
- že způsobilé výdaje vykázané za auditované období byly skutečně uhrazeny,
- zhodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek,
- ověření souladu výdajů s Přehledem o finančním vypořádání poskytnuté účelové podpory,
- ověření čerpání finančních prostředků ze samostatného bankovního účtu, zřízeného výlučně pro projekt,
- ověření skladby finančních zdrojů pro projekt,
- další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.

Zpráva vypracovaná externím auditorem musí být dále jasná, srozumitelná a dostatečně obsáhlá, tak aby (i) bylo zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech a podle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení, a aby (ii) bylo možné na základě informací uvedených ve zprávě dospět ke stejným závěrům.

Zpráva auditora, obsahující výrok auditora podle zákona č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, musí dodržovat obsah a formu podle zákona č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a dle příslušných Auditorských směrnic Komory auditorů ČR, případně i mezinárodních auditorských standardů; zpráva musí být zpracována v českém jazyce.

Předmět veřejné zakázky je podrobně popsán v závazném návrhu Smlouvy na Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS, který je Přílohou č.5 této zadávací dokumentace.

3.1. Klasifikace předmětu veřejné zakázky dle CPV

Popis:	CPV:
Kontrola účetnictví	79212500-8
Účetnictví a revizní služby	79210000-9

3.2. Předpokládaná hodnota veřejné zakázky

Předpokládaná hodnota veřejné zakázky (bez vyhrazeného plnění) činí celkem bez DPH: 1 500 000,- Kč (slovy: jeden milion pětset tisíc korun) .

Zadavatel si vyhradil plnění ve smyslu ust. § 100 odst. 3 ZZVZ, jež bude Zadavatelem využito při poskytnutí dalších služeb (provádění zákonných auditů a provádění finanční kontroly) v případě schválení dalších projektů v rámci programu MPO-TRIO a bude uplatněno u vybraného dodavatele. Předpokládaná hodnota odpovídající vyhrazenému plnění činí 300 000,- Kč bez DPH (slovy: tři sta tisíc korun českých).

Předpokládaná hodnota veřejné zakázky (bez vyhrazeného plnění dle ust. § 100 odst. 3 ZZVZ) je hodnotou maximální a nepřekročitelnou. Pokud účastník zadávacího řízení nabídne vyšší nabídkovou cenu, než je předpokládaná hodnota veřejné zakázky, bude ze zadávacího řízení vyloučen z důvodu nesplnění zadávacích podmínek.

Předpokládaná hodnota veřejné zakázky a hodnota odpovídající vyhrazenému plnění je Zadavatelem stanovena jako předpokládaná výše celkového plnění peněžitého závazku za celou dobu plnění předmětu veřejné zakázky.

Předpokládaná hodnota veřejné zakázky je Zadavatelem stanovena na základě údajů a informací o zakázkách stejného či obdobného předmětu plnění.

3.3. Doba plnění veřejné zakázky

Zahájení:	ihned po nabytí účinnosti smlouvy
Dokončení:	1.7.2021
Zajištění a předání závěrečných zpráv auditora k jednotlivým projektům:	vždy nejpozději k 15.3. za minulé účetní období

Externí finanční audit projektů bude proveden zpravidla 1x ročně, za každé uzavřené účetní období, v období od zahájení realizace do ukončení realizace projektu. Na základě výzvy objednatele je auditor povinen povést též předběžný audit a zpracovat předběžnou zprávu auditora za dané období.

3.4. Místo plnění veřejné zakázky

Místo plnění	Západočeská univerzita v Plzni, Univerzitní 8, 306 14 Plzeň
Prohlídka místa plnění	Prohlídka místa plnění se vzhledem k povaze předmětu služby neuskuteční.

4. Kvalifikace dodavatelů

4.1. Obecné zásady

4.1.1. Prokázání splnění způsobilosti a kvalifikace

Dodavatelé jsou povinni prokázat kvalifikaci požadovanou níže Zadavatelem, a to:

- základní způsobilost v rozsahu čl. 4.2 této zadávací dokumentace,
- profesní způsobilost v rozsahu čl. 4.3 této zadávací dokumentace,
- technickou kvalifikaci v rozsahu čl. 4.4 této zadávací dokumentace.

4.1.2. Doklady prokazující splnění způsobilosti a kvalifikace

Dodavatel předkládá v souladu s ust. § 53 odst. 4 ZZVZ doklady o kvalifikaci v kopiích a může je nahradit čestným prohlášením nebo jednotným evropským osvědčením pro veřejné zakázky (systém e-Certis) podle ust. § 87 ZZVZ. Zadavatel si vyhrazuje právo vyžádat si v průběhu zadávacího řízení předložení originálů nebo úředně ověřených kopií dokladů o kvalifikaci v případě zjištění rozporu či nejasností.

Doklady prokazující základní způsobilost dle ust. § 74 a profesní způsobilost dle ust. § 77 odst. 1 ZZVZ musí prokazovat splnění požadovaného kritéria způsobilosti nejpozději v době 3 (tří) měsíců přede dnem podání nabídky.

Doklady prokazující splnění způsobilosti a kvalifikace předkládá dodavatel výhradně v českém jazyce (a to i v případě zahraničního dodavatele), není-li v zadávací dokumentaci výslovně stanoveno jinak. U veškerých dokladů, které jsou vyhotoveny v jiném než českém jazyce, je vždy nutný jejich překlad do českého jazyka. Tato povinnost se nevztahuje na doklady ve slovenském jazyce.

Pokud za dodavatele jedná zmocněnec na základě plné moci, musí být v nabídce předložena plná moc s uvedením rozsahu zmocnění.

Pokud ZZVZ nebo Zadavatel vyžaduje předložení dokladu podle právního řádu České republiky, může dodavatel předložit obdobný doklad podle právního řádu státu, ve kterém se tento doklad vydává; tento doklad se předkládá s překladem do českého jazyka. Bude-li mít Zadavatel pochybnosti o správnosti překladu, vyhrazuje si právo vyžádat si předložení úředně ověřeného překladu do českého jazyka tlumočnickem zapsaným do seznamu znalců a tlumočníků. Pokud se podle příslušného právního řádu požadovaný doklad nevydává, může být nahrazen čestným prohlášením.

Před uzavřením smlouvy je Zadavatel povinen dle ust. § 86 odst. 3 a § 122 ZZVZ vyžádat si od vybraného dodavatele předložení originálů nebo ověřených kopií dokladů o kvalifikaci, pokud již nebyly v zadávacím řízení dodavatelem předloženy.

4.1.3. Prokazování splnění způsobilosti výpisem ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů

V rámci prokazování základní způsobilosti a profesní způsobilosti je dodavatel za podmínek uvedených v ustanovení § 226 a násl. ZZVZ oprávněn předložit Zadavateli výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů. Prokázání způsobilosti, které jde nad rámec údajů uvedených ve výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů, je dodavatel povinen prokázat způsobem uvedeným v kvalifikační části této zadávací dokumentace. Výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů **nesmí být k poslednímu dni, ke kterému má být prokázána základní způsobilost nebo profesní způsobilost, starší 3 (tří) měsíců.**

Stejně jako výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů může dodavatel prokázat kvalifikaci (způsobilost) osvědčením, které pochází z jiného členského státu, v němž má dodavatel sídlo, a které je obdobou výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů.

4.1.4. Prokazování kvalifikace certifikátem

V rámci prokazování splnění kvalifikace (způsobilosti) je dodavatel za podmínek uvedených v ustanovení § 233 a násl. ZZVZ oprávněn předložit Zadavateli platný certifikát vydaný v rámci schváleného systému certifikovaných dodavatelů, kterým v rozsahu údajů uvedených v tomto certifikátu nahradí prokázání splnění příslušné části kvalifikace dle níže uvedených zadávacích podmínek. Zadavatelem požadovanou

kvalifikaci, která jde nad rámec údajů uvedených v certifikátu, je dodavatel povinen doložit příslušnými listinami nebo způsobem uvedeným v kvalifikační části této zadávací dokumentace.

Zadavatel si vyhrazuje právo požadovat před uzavřením smlouvy po dodavateli, který prokázal kvalifikaci certifikátem, předložení dokladů podle ust. § 74 odst. 1 písm. b) až d) ZZVZ.

Stejně jako certifikátem může dodavatel prokázat kvalifikaci (způsobilost) osvědčením, které pochází z jiného členského státu, v němž má dodavatel sídlo, a které je obdobou certifikátu vydaného v rámci systému certifikovaných dodavatelů.

4.1.5. Další způsoby prokázání kvalifikace

Dodavatel může prokázat určitou část technické kvalifikace prostřednictvím jiných osob. Dodavatel je v takovém případě povinen Zadavateli předložit v souladu s ust. § 83 ZZVZ

- a) doklady prokazující splnění profesní způsobilosti podle § 77 odst. 1 ZZVZ, tj. předložení výpisu z obchodního rejstříku, jinou osobou,
- b) doklady prokazující splnění chybějící části kvalifikace prostřednictvím jiné osoby,
- c) doklady o splnění základní způsobilosti podle § 74 ZZVZ jinou osobou a
- d) písemný závazek jiné osoby k poskytnutí plnění určeného k plnění veřejné zakázky nebo k poskytnutí věcí nebo práv, s nimiž bude dodavatel oprávněn disponovat v rámci plnění veřejné zakázky, a to alespoň v rozsahu, v jakém jiná osoba prokázala kvalifikaci za dodavatele.

Dodavatelé a jiné osoby prokazují kvalifikaci společně.

V případě společné účasti dodavatelů prokazuje základní způsobilost a profesní způsobilost podle § 77 odst. 1 ZZVZ každý dodavatel samostatně.

4.2. Základní způsobilost

4.2.1. Způsobilým není dodavatel, který

- a) byl v zemi svého sídla v posledních 5 letech před zahájením zadávacího řízení pravomocně odsouzen pro trestný čin uvedený v příloze č. 3 k ZZVZ nebo obdobný trestný čin podle právního řádu země sídla dodavatele; k zahrazeným 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, proti němuž 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.

4.2.2. Je-li dodavatelem právnická osoba, musí podmínku podle čl. 4.2.1 písm. a) této zadávací dokumentace splňovat tato právnická osoba a zároveň každý člen statutárního orgánu. Je-li členem statutárního orgánu dodavatele právnická osoba, musí podmínku podle čl. 4.2.1 písm. a) této zadávací dokumentace splňovat:

- a) tato právnická osoba,
- b) každý člen statutárního orgánu této právnické osoby a
- c) osoba zastupující tuto právnickou osobu v statutárním orgánu dodavatele.

4.2.3. Účastní-li se zadávacího řízení pobočka závodu

- a) zahraniční právnické osoby, musí podmínku podle čl. 4.2.1 písm. a) této zadávací dokumentace splňovat tato právnická osoba a vedoucí pobočky závodu,
- b) české právnické osoby, musí podmínku podle čl. 4.2.1 písm. a) této zadávací dokumentace splňovat osoby uvedené v čl. 4.2.2 této zadávací dokumentace a vedoucí pobočky závodu.

4.2.4. Prokázání základní způsobilosti

Dodavatel prokazuje splnění podmínek základní způsobilosti ve vztahu k České republice předložením:

- a) výpisu z evidence Rejstříku trestů ve vztahu k čl. 4.2.1 písm. a) této zadávací dokumentace,

- b) potvrzení příslušného finančního úřadu ve vztahu k čl. 4.2.1 písm. b) této zadávací dokumentace,
- c) písemného čestného prohlášení ve vztahu ke spotřební dani ve vztahu k čl. 4.2.1 písm. b) této zadávací dokumentace,
- d) písemného čestného prohlášení ve vztahu k čl. 4.2.1 písm. c) této zadávací dokumentace,
- e) potvrzení příslušné okresní správy sociálního zabezpečení ve vztahu k čl. 4.2.1 písm. d) této zadávací dokumentace,
- f) výpisu z obchodního rejstříku, nebo předložením písemného čestného prohlášení v případě, že není v obchodním rejstříku zapsán, ve vztahu čl. 4.2.1 písm. e) této zadávací dokumentace.

Dodavatel prokazuje splnění základní způsobilosti předložením kopií dokladů uvedených v čl. 4.2.4 zadávací dokumentace, přičemž je může nahradit čestným prohlášením pro bod 4.2.1. zadávací dokumentace nebo jednotným evropským osvědčením pro veřejné zakázky. Vzor čestného prohlášení je přílohou č. 2 této zadávací dokumentace.

Pokud dodavatel předkládá čestné prohlášení, musí být opatřeno podpisem účastníka zadávacího řízení nebo osoby zastupující účastníka zadávacího řízení.

4.3. Profesní způsobilost

Profesní způsobilost prokazuje dle dodavatel ust. § 77 ZZVZ ve vztahu k České republice předložením **výpisu z obchodního rejstříku** nebo jiné obdobné evidence, pokud jiný právní předpis zápis do takové evidence vyžaduje.

Doklad osvědčující odbornou způsobilost dodavatele, nebo osoby, jejímž prostřednictvím odbornou způsobilost zabezpečuje, tj. auditorské oprávnění vydané Komorou auditorů České republiky v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., zákon o auditorech, ve znění pozdějších předpisů. Uvedený kvalifikační předpoklad splní dodavatel doložením kopie **platného auditorského oprávnění**.

V případě, že dodavatel není zapsán v obchodním rejstříku nebo v jiné obdobné evidenci ve smyslu ust. § 77 odst. 1 ZZVZ, předloží oprávnění k podnikání ve smyslu ust. § 77 odst. 2 písm. a) ZZVZ v rozsahu předmětu odpovídajícímu tomuto zadávacímu řízení, pokud jiné právní předpisy takové oprávnění vyžadují.

4.4. Technická kvalifikace

Technickou kvalifikaci splňuje dodavatel, který prokáže splnění podmínek dle ust. § 79 odst. 2 písm. b) a d) ZZVZ.

Dodavatel prokazuje splnění uvedené technické kvalifikace předložením:

- 1) **Seznamu 3 významných služeb poskytnutých dodavatelem** za poslední 3 roky před zahájením zadávacího řízení, jejichž předmětem je poskytování služeb v oblasti auditorské činnosti, přičemž finanční objem činil v průběhu jednoho roku min. 250 000,- Kč u každé jednotlivé služby pro jeden subjekt. V seznamu významných služeb poskytnutých dodavatelem musí být dále uveden rozsah a doba poskytnutí služeb v oblasti auditorské činnosti a identifikace objednatele.

Rovnocenným dokladem k prokázání kritéria dle ust. § 79 odst. 2 písm. b) ZZVZ je zejména smlouva s objednatelem a doklad o uskutečnění plnění dodavatele.

- 2) **Osvědčení o vzdělání a odborné kvalifikaci** vztahující se k požadovaným službám, a to jak ve vztahu k fyzickým osobám, které mohou služby poskytovat, tak ve vztahu k jejich vedoucím pracovníkům.

Dodavatel do své nabídky doloží informaci o vzdělání min. jednoho člena týmu, jež se bude plně podílet na plnění předmětu veřejné zakázky. Ve své nabídce dodavatel doloží informaci o tom, že tento člen splňuje délku praxe na pozici auditora min. 5 (pět) let a vlastní platné auditorské oprávnění vydané Komorou auditorů České republiky v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Přílohou tohoto dokumentu bude profesní životopis. Profesní životopis bude zpracován ve formě čestného prohlášení, bude podepsán dotčenou osobou (členem pracovního týmu) a bude obsahovat

informaci, v jakém vztahu (pracovněprávní nebo obdobný) je tato osoba k dodavateli. Pokud je dotčená osoba v jiném než pracovněprávním vztahu k dodavateli, pak jako součást profesního životopisu doloží i platnou smlouvu.

V případě, že bude prokázáno, že dodavatel má protichůdné zájmy, které by mohly negativně ovlivnit plnění veřejné zakázky, Zadavatel může ve smyslu ust. § 79 odst. 1 ZZVZ považovat technickou kvalifikaci za neprokázanou.

5. Podmínky

5.1. Obchodní podmínky

Obchodní podmínky, které nejsou výslovně uvedeny v textu zadávací dokumentace, jsou stanoveny v závazném návrhu Smlouvy na Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS (dále jen „Smlouva“), který je součástí této zadávací dokumentace jako její příloha č. 5. Účastník zadávacího řízení není v rámci návrhu Smlouvy oprávněn provádět žádné úpravy nebo změny oproti vzoru Smlouvy s výjimkou doplnění relevantních parametrů, jejichž doplnění tato zadávací dokumentace nebo Smlouva předpokládá (údaje určené k doplnění ze strany účastníka zadávacího řízení jsou označeny **DOPLNÍ DODAVATEL**)).

Návrh Smlouvy musí být podepsán účastníkem zadávacího řízení nebo osobou oprávněnou jednat jménem či za účastníka zadávacího řízení. V případě, že návrh Smlouvy nebude účastníkem zadávacího řízení řádně podepsán, bude nabídka účastníka zadávacího řízení vyřazena a účastník zadávacího řízení bude vyloučen z účasti v zadávacím řízení. Pokud za účastník zadávacího řízení jedná zmocněnec na základě plné moci, musí být v nabídce předložena plná moc s uvedením rozsahu zmocnění.

Zadavatel výslovně upozorňuje, že požaduje, aby vybraný dodavatel disponoval obecným pojištěním odpovědnosti za škodu způsobenou třetím osobám, přičemž pojistné plnění nesmí být nižší než 1 000 000,- Kč. Vybraný dodavatel je povinen udržet toto pojištění v platnosti a účinnosti bez přerušení po celou dobu platnosti Smlouvy. Pojištění musí být sjednáno ve vztahu k území České republiky a ve vztahu ke všem podnikatelským oprávněním, která jsou nutná pro plnění předmětu této veřejné zakázky. Ověřená kopie bude předložena před uzavřením Smlouvy.

5.2. Platební a fakturační podmínky

Platební a fakturační podmínky jsou specifikovány obecně v této části zadávací dokumentace a dále podrobně v závazném návrhu Smlouvy, který je přílohou této zadávací dokumentace.

Zadavatel nebude poskytovat vybranému dodavateli jakékoliv zálohy.

Platby budou probíhat výhradně v korunách českých (Kč). Rovněž veškeré cenové údaje budou uváděny v korunách českých (Kč).

Cena nebude měněna v souvislosti s hodnotou kurzu české koruny vůči zahraničním měnám či jinými faktory s vlivem na měnový kurz a stabilitu měny s výjimkou případné změny daňových předpisů týkajících se DPH.

Splatnost daňových dokladů a další platební a fakturační podmínky jsou určeny v závazném návrhu Smlouvy.

5.3. Způsob zpracování nabídkové ceny

Účastník zadávacího řízení uvede ve své nabídce celkovou nabídkovou cenu za celý předmět veřejné zakázky uvedený v čl. 3 této zadávací dokumentace, a to v členění: cena v Kč bez DPH; sazba DPH v %; celková DPH v Kč a celková cena včetně DPH v Kč.

Celková nabídková cena bude stanovena jako nejvýše přípustná cena včetně všech poplatků a veškerých dalších nákladů spojených s plněním veřejné zakázky, jak je popsáno v zadávací dokumentaci.

Nabídková cena musí být stanovena jako pevná částka a její vyčíslení musí být uvedeno jednou částkou, nikoliv s uvedením peněžního rozpětí. Nabídková cena zároveň nesmí být stanovena procentem či jiným poměrem nebo výpočtem k výši jiných částek. Cena finančního auditu bude uvedena jako cena celková, nikoliv jako hodinová sazba.

Účastník zadávacího řízení doplní údaje o nabídkové ceně do Krycího listu nabídky, který tvoří Přílohu č. 1 této zadávací dokumentace a zároveň do příslušného článku návrhu Smlouvy a do Přílohy č. 1a Smlouvy - Přehled projektů - tabulka nabídkové ceny projektů MPO-TRIO 2. VS.

5.4. Využití poddodavatele

Účastník zadávacího řízení je v nabídce povinen uvést, které části veřejné zakázky hodlá plnit prostřednictvím poddodavatelů a uvést identifikační údaje každého poddodavatele. Poddodavatel není oprávněn svěřit realizaci jemu určené části veřejné zakázky dalšímu subjektu, k čemuž je účastník zadávacího řízení povinen poddodavatele v rámci jejich smluvního vztahu zavázat.

Účastník zadávacího řízení uvede předmětné údaje v „Rejstříku poddodavatelů“, jehož vzor je přílohou č. 4 této zadávací dokumentace. Tento doklad musí být **datován a opatřen podpisem účastníka zadávacího řízení nebo osoby oprávněné jednat jménem či za účastníka zadávacího řízení. Pokud za účastník zadávacího řízení jedná zmocněnec na základě plné moci, musí být v nabídce předložena plná moc s uvedením rozsahu zmocnění.**

Účastník zadávacího řízení tento doklad předkládá pouze v případě, že hodlá svěřit některou část veřejné zakázky poddodavateli.

5.5. Ostatní podmínky zadávacího řízení

5.5.1 Zadavatel nepřiznává účastníkům zadávacího řízení právo na náhradu nákladů spojených s účastí v zadávacím řízení, a to ani v případě zrušení zadávacího řízení v souladu s ustanoveními ZZVZ. Současně Zadavatel nebude požadovat náhradu nákladů na realizaci tohoto zadávacího řízení na účastnících zadávacího řízení, a to ani formou úhrady skutečně vzniklých nákladů ani formou poplatků za účast účastníků zadávacího řízení v tomto zadávacím řízení.

5.5.2 **Součástí nabídky účastníka zadávacího řízení musí být Čestné prohlášení k nabídce účastníka zadávacího řízení, jehož vzor je přílohou č. 3 této zadávací dokumentace.** Dokument musí být datován a podepsán účastníkem zadávacího řízení či osobou oprávněnou jednat jménem či za účastníka zadávacího řízení. Pokud za účastník zadávacího řízení jedná zmocněnec na základě plné moci, musí být v nabídce předložena plná moc s uvedením rozsahu zmocnění.

5.5.3 Vybraný dodavatel, který je právnickou osobou, je povinen v souladu s ust. § 104 odst. 2 ZZVZ předložit Zadavateli před uzavřením smlouvy:

- a) identifikační údaje všech osob, které jsou jeho skutečným majitelem podle zákona o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
- b) doklady, z nichž vyplývá vztah všech osob podle písm. a) čl. 5.5.3 této zadávací dokumentace k dodavateli; těmito doklady jsou zejména:
 - 1. výpis z obchodního rejstříku nebo jiné obdobné evidence,
 - 2. seznam akcionářů,
 - 3. rozhodnutí statutárního orgánu o vyplacení podílu na zisku,
 - 4. společenská smlouva, zakladatelská listina nebo stanovy.

6. Způsob zpracování nabídky účastníka zadávacího řízení

Nabídka účastníka zadávacího řízení musí být zpracována v písemné formě v listinné podobě v počtu 1 (jeden) originál + 1 (jedna) kopie a v 1 (jednom) vyhotovení v elektronické podobě na CD/DVD, a to naskenovaná ve formátu *.pdf. Návrh Smlouvy bude rovněž předložen ve formátu *.doc nebo kompatibilním. V případě odchylek mezi listinnou a elektronickou podobou nabídky platí údaje uvedené v listinné podobě originálu nabídky.

Nabídka musí být zpracována v českém jazyce. Veškerá komunikace se Zadavatelem bude probíhat výhradně v českém jazyce.

Zadavatel doporučuje pro přehlednost nabídky, aby každá nabídka podaná účastníkem zadávacího řízení byla zpracována v níže stanovené struktuře a v souladu s níže uvedenými požadavky:

p.č.	Dokument	Příloha č.
1.	Krycí list nabídky	Příloha č. 1 (vzor)
2.	Dokumenty prokazující splnění základní způsobilosti (doklady dle čl. 4.2. této zadávací dokumentace)	Doklady dle čl. 4.2 + Příloha č. 2 (vzor)
3.	Dokumenty prokazující splnění profesní způsobilosti (doklad dle čl. 4.3. této zadávací dokumentace)	Doklad dle čl. 4.3.
4.	Doklady prokazující splnění technické kvalifikace (doklady dle čl. 4.4. této zadávací dokumentace)	Doklady dle čl. 4.4.
5.	Čestné prohlášení k nabídce účastníka zadávacího řízení	Příloha č. 3 (vzor)
6.	Rejstřík poddodavatelů <i>(účastník zadávacího řízení tento doklad předkládá pouze v případě, že hodlá svěřit některé části plnění poddodavateli; viz čl. 5.4 této zadávací dokumentace)</i>	Příloha č. 4 (vzor)
7.	Návrh Smlouvy vč. příloh	Příloha č. 5 (závazný vzor)
8.	Další doklady, je-li třeba, zejména doklady opravňující jednat jménem či za účastníka zadávacího řízení či jiné osoby	
9.	CD/DVD s kompletní naskenovanou nabídkou (originál) účastníka zadávacího řízení	

Zadavatel dále doporučuje, aby všechny tyto dokumenty včetně příloh byly očíslovány nepřerušenou vzestupnou číselnou řadou, počínající číslem 1.

Všechny uvedené dokumenty tvořící jedno vyhotovení nabídky Zadavatel doporučuje pevně spojit tak, aby při manipulaci s takto upraveným dokumentem nemohlo dojít k výměně listů nebo jiným úpravám této části nabídky. To platí pro vyhotovení originálu i kopie nabídky.

Obsah datového nosiče (CD/DVD) musí být totožný s listinnou podobou originálu nabídky.

6.1. Lhůta a místo pro podání nabídky

Lhůta pro podání nabídek počíná běžet dnem následujícím po dni zahájení zadávacího řízení a **končí dne 15. 1. 2018 v 9:00 hod.**

Místem pro přebírání nabídek do zadávacího řízení je stanoveno sídlo Zadavatele (viz čl. 1. této zadávací dokumentace), a to podatelna rektorátu Západočeské univerzity v Plzni.

Nabídku je možno podávat **osobně**, v pracovní dny vždy od 07:00 hod. do 14:00 hod., v poslední den lhůty pro podání nabídek, tj. 15. 1. 2018 od 07:00 do 09:00 hodin nebo **poštou** tak, aby byla Zadavateli doručena nejpozději v poslední den lhůty pro podání nabídek do 09:00 hod.

Rozhodující pro doručení nabídky je vždy okamžik převzetí nabídky Zadavatelem!

V případě doručení nabídky poštou je rozhodující okamžik doručení nabídky Zadavateli, nikoliv datum předání nabídky poštovní službě.

Zadavatel doporučuje obálku nabídky označit např. takto:

Obchodní firma, resp. jméno, právní forma, IČ/RČ
Sídlo/Bydliště účastníka zadávacího řízení
PSČ Obec/Město

NEOTEVÍRAT PŘED TERMÍNEM OTEVÍRÁNÍ NABÍDEK!
„Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS“

Západočeská univerzita v Plzni
Univerzitní 8
306 14 Plzeň

6.2. Zadávací lhůta

Zadávací lhůtou se ve smyslu ust. § 40 ZZVZ rozumí lhůta, po kterou účastníci zadávacího řízení nesmí ze zadávacího řízení odstoupit. Počátkem zadávací lhůty je konec lhůty pro podání nabídek. Zadavatel v průběhu této lhůty odešle oznámení o výběru dodavatele.

Zadávací lhůtu stanovuje Zadavatel v délce **90 dnů**.

6.3. Jistota

Zadavatel nestanovuje požadavek na poskytnutí jistoty účastníkem zadávacího řízení dle ust. § 41 ZZVZ.

6.4. Otevírání nabídek

Dne 15. 1. 2018 v 9:05 hodin budou v zasedací místnosti č. R007, jež se nachází v budově rektorátu ZČU, Univerzitní 8, Plzeň otevírány nabídky účastníků zadávacího řízení.

Otevírání obálek s nabídkami mají právo účastnit se účastníci zadávacího řízení v souladu s ust. § 110 odst. 1 ZZVZ. Z organizačních důvodů může být za každého účastníka zadávacího řízení přítomna pouze jedna osoba. Zástupce účastníka zadávacího řízení se prokáže plnou mocí vystavenou účastníkem zadávacího řízení a osobním dokladem totožnosti; člen statutárního orgánu účastníka zadávacího řízení se prokáže výpisem z obchodního rejstříku a osobním dokladem totožnosti. Účast účastníka zadávacího řízení nebo jeho zástupce bude stvrzena podpisem účastníka zadávacího řízení nebo jeho zástupce v prezenční listině.

7. Hodnocení nabídek, oznámení o výběru dodavatele

7.1. Hodnocení nabídek, pravidla pro hodnocení nabídek

Zadavatel v souladu s ust. § 39 odst. 4 ZZVZ stanovuje, že hodnocení nabídek bude provedeno před posouzením splnění podmínek účasti v zadávacím řízení.

Podané nabídky budou v souladu s ust. § 114 odst. 2 ZZVZ hodnoceny podle jejich ekonomické výhodnosti, kterou je pro toto zadávací řízení nejnížší nabídková cena.

Posuzování a hodnocení nabídek provede hodnotící komise. Zadavatel předá hodnotící komisi obálky s nabídkami účastníků zadávacího řízení a hodnotící komise nabídky seřadí podle výše nabídkové ceny účastníků zadávacího řízení uvedenou v Kč bez DPH, přičemž jako nejvýhodnější nabídka bude nabídka účastníka zadávacího řízení obsahující nejnížší nabídkovou cenu. Poté provede hodnotící komise posouzení nabídky účastníka zadávacího řízení s nejnížší nabídkovou cenou. V případě, že tato nebude splňovat podmínky účasti v zadávacím řízení, provede hodnotící komise posouzení nabídky účastníka zadávacího řízení, jenž skončil jako druhý v pořadí, a v případě potřeby bude stejným způsobem postupovat u nabídek účastníků zadávacího řízení v pořadí, v němž skončili po hodnocení.

7.2. Vyhrazená práva Zadavatele

Zadavatel si vyhrazuje právo pro případ shodných nabídkových cen určit pořadí těchto nabídek losem, přičemž losování proběhne za účasti účastníků zadávacího řízení, kteří podali shodné cenové nabídky. O termínu losování budou tito účastníci zadávacího řízení Zadavatelem písemně vyrozuměni nejméně 3 pracovní dny předem.

8. Přílohy

- 1) Krycí list nabídky
- 2) Čestné prohlášení k prokázání základní způsobilosti
- 3) Čestné prohlášení k nabídce účastníka zadávacího řízení
- 4) Rejstřík poddodavatelů
- 5) Smlouva na Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO

V Plzni dne19.12.2017..



doc. Dr. RNDr. Miroslav Holeček
rektor
Západočeská univerzita v Plzni

Západočeská univerzita v Plzni
rektor

Krycí list nabídky

k veřejné zakázce

„Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2.VS“

ZÁKLADNÍ ÚDAJE:

Zadavatel: Západočeská univerzita v Plzni
IČ: 49777513
Adresa sídla: Univerzitní 8, 306 14 Plzeň
Zastoupený: doc. Dr. RNDr. Miroslav Holeček, rektor

Účastník zadávacího řízení: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Adresa sídla/místa podnikání: [DOPLNÍ DODAVATEL]
IČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]
DIČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Zastoupený: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Bankovní spojení: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Telefonní/faxové spojení: [DOPLNÍ DODAVATEL]
E-mailové spojení: [DOPLNÍ DODAVATEL]
ID datové schránky: [DOPLNÍ DODAVATEL]

Nabídková cena:

Číslo projektu	Název projektu	Cena v Kč bez DPH za období 2017-2021	DPH v Kč	Cena v Kč včetně DPH za období 2017-2021
FV20140	Pokročilý materiálový systém pro výrobu chytré výkonové elektroniky ADMAT	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]
FV20235	Pokročilé technologie přípravy, výroby a širší uplatnění klasických a elektronických vačkových mechanismů v průmyslu	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]
FV20441	Výzkum a vývoj bezpečného čela tramvaje	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]
FV20597	Nová technologie pro inteligentní plánování pohybu robotů v průmyslových procesech	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]
Nabídková cena celkem		[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]	[DOPLNÍ DODAVATEL]

V [DOPLNÍ DODAVATEL] dne [DOPLNÍ DODAVATEL]

.....
[DOPLNÍ DODAVATEL - obchodní firma + osoba
oprávněná jednat za dodavatele]

Čestné prohlášení k prokázání základní způsobilosti

k veřejné zakázce

„Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS“

Účastník zadávacího řízení (jméno/obchodní firma): [DOPLNÍ DODAVATEL]

Adresa sídla/místa podnikání: [DOPLNÍ DODAVATEL]

IČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]

Prohlašuji tímto čestně, že:

dle ust. § 74 odst. 1 písm. a) ZZVZ	nebyl v zemi svého sídla v posledních 5 letech před zahájením zadávacího řízení pravomocně odsouzen pro trestný čin uvedený v příloze č. 3 k zákonu č. 134/2016 Sb., v platném znění, nebo obdobný trestný čin podle právního řádu země sídla dodavatele; tuto podmínku splňuje právnická osoba a zároveň každý člen statutárního orgánu dodavatele;
dle ust. § 74 odst. 1 písm. b) ZZVZ	nemám v České republice nebo v zemi svého sídla v evidenci daní zachycený splatný daňový nedoplatek ve vztahu ke spotřební dani;
dle ust. § 74 odst. 1 písm. c) ZZVZ	nemám v České republice nebo v zemi svého sídla splatný nedoplatek na pojistném nebo na penále na veřejné zdravotní pojištění;
dle ust. § 74 odst. 1 písm. d) ZZVZ	nemám v České republice nebo v zemi svého sídla splatný nedoplatek na pojistném nebo na penále na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.
dle ust. § 74 odst. 1 písm. e) ZZVZ	není v likvidaci, proti němu nebylo vydáno rozhodnutí o úpadku, vůči němu nebyla nařízena nucená správa podle jiného právního předpisu nebo v obdobné situaci podle právního řádu země sídla dodavatele.

V [DOPLNÍ DODAVATEL] dne [DOPLNÍ DODAVATEL]

.....
[DOPLNÍ DODAVATEL – obchodní firma +
osoba oprávněná jednat za dodavatele]

Čestné prohlášení k nabídce účastníka zadávacího řízení

k veřejné zakázce

„Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS“

1. Identifikace účastníka zadávacího řízení:

jméno / obchodní firma: [DOPLNÍ DODAVATEL]

adresa místa podnikání / sídla: [DOPLNÍ DODAVATEL]

IČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]

2. Čestné prohlášení:

Účastník zadávacího řízení tímto prohlašuje, že:

- a) se v plném rozsahu seznámil s podmínkami zadávacího řízení, veškerou dokumentací a dalšími skutečnostmi podstatnými pro toto zadávací řízení,
- b) informace, prohlášení a další skutečnosti, které uvedl v nabídce, jsou úplné a pravdivé,
- c) si před podáním nabídky vyjasnil veškerá sporná ustanovení nebo nejasnosti,
- d) s podmínkami zadávacího řízení souhlasí a respektuje je,
- e) účastník zadávacího řízení, osoba jemu blízká ani žádný zaměstnanec účastníka zadávacího řízení ani poddodavatel, osoba jemu blízká ani žádný jeho zaměstnanec se nepodílel na zpracování zadávací dokumentace,
- f) účastník zadávacího řízení nezpracoval nabídku v součinnosti s jiným dodavatelem, který podal nabídku.

V [DOPLNÍ DODAVATEL] dne [DOPLNÍ DODAVATEL]

.....
[DOPLNÍ DODAVATEL – obchodní firma +
osoba oprávněná jednat za dodavatele]

Rejstřík poddodavatelů

k veřejné zakázce

„Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS“

1. Identifikace účastníka zadávacího řízení:

jméno / obchodní firma:

[DOPLNÍ DODAVATEL]

adresa místa podnikání / sídla:

[DOPLNÍ DODAVATEL]

IČ:

[DOPLNÍ DODAVATEL]

2. Rejstřík poddodavatelů

V rámci realizace veřejné zakázky hodlá účastník zadávacího řízení plnit prostřednictvím níže uvedených poddodavatelů níže uvedené části veřejné zakázky. Účastník zadávacího řízení je povinen ve formuláři uvést veškeré plnění, jehož realizaci hodlá plnit prostřednictvím poddodavatelů. Účastník zadávacího řízení je povinen jednotlivé plnění označit pořadovým číslem, specifikovat s dostatečnou určitostí, o jaké plnění se jedná, a dostatečně určitě identifikovat poddodavatele dle požadavků uvedených v tabulce níže.

Účastník zadávacího řízení tento doklad předkládá pouze v případě, že hodlá svěřit některé části plnění poddodavateli.

Poř. č.	Specifikace plnění	Identifikace poddodavatele (obchodní firma / název, místo podnikání / sídlo, IČ, telefonní / faxové a emailové spojení)

V [DOPLNÍ DODAVATEL] dne [DOPLNÍ DODAVATEL]

.....
[DOPLNÍ DODAVATEL – obchodní firma +
osoba oprávněná jednat za dodavatele]

**Smlouva na
Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-
TRIO 2. VS**

uzavřená podle § 2652 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, (dále jen „občanský zákoník“), a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon o auditorech“) (dále jen „smlouva“)

Článek I.

Smluvní strany

Objednatel:

Západočeská univerzita v Plzni

Sídlo: Univerzitní 8, 306 14 Plzeň
Zastoupená: Doc. Dr. RNDr. Miroslav Holeček, rektor
Bank. spojení: Komerční banka a.s., Plzeň-město
Číslo účtu: 4811530257/0100
IČ: 49777513
DIČ: CZ49777513

a

Auditor

[DOPLNÍ DODAVATEL]

Sídlo: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Zastoupený: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Bank. spojení: [DOPLNÍ DODAVATEL]
Číslo účtu: [DOPLNÍ DODAVATEL]
IČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]
DIČ: [DOPLNÍ DODAVATEL]

zapsaný v obchodním rejstříku vedeném [DOPLNÍ DODAVATEL]
soudem [DOPLNÍ DODAVATEL], oddíl [DOPLNÍ DODAVATEL],
vložka [DOPLNÍ DODAVATEL]
auditorské oprávnění č. [DOPLNÍ DODAVATEL] vydané Komorou
auditorů ČR dne [DOPLNÍ DODAVATEL]

uzavírají na základě výsledku výběrového řízení s názvem „Externí finanční audit projektů ZČU v rámci programu MPO-TRIO 2. VS“ tuto smlouvu v následujícím znění:

Článek II.

Předmět smlouvy

1. Předmětem této smlouvy je závazek auditora provést nestranně, řádně, včas a ve sjednané kvalitě externí finanční audit jednotlivých projektů financovaných z programu podpory výzkumu a vývoje Ministerstva průmyslu a obchodu s názvem TRIO (dále jen „MPO-TRIO“) včetně vypracování zpráv auditora o auditu v souladu se zákonem o auditorech, která

obsahuje ověření jiných skutečností než samotné účetní závěrky (dále jen „audit“). Předmětem této smlouvy je rovněž závazek objednatele zaplatit auditorovi za řádně a včas provedené a předané finanční audity sjednanou cenu. Kompletní přehled projektů programu MPO-TRIO, u kterých bude v rámci této smlouvy prováděn audit, je uveden v *Příloze č. 1b* této smlouvy a tvoří její nedílnou součást.

2. U každého auditovaného projektu MPO-TRIO auditor ověří a formou zprávy auditora zdokumentuje, zda projektová účetní evidence (příjmy a výdaje) je správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpůrných dokumentů, zda evidované způsobilé výdaje, které vznikly v souvislosti s projektem, byly správně vynaloženy v souladu s pravidly programu MPO-TRIO, s navazujícími prováděcími dokumenty a metodikami, s platnými právními předpisy a doporučeními souvisejícími s realizací projektu. Projektové účetnictví se týká jak projektového účetnictví příjemce (tj. objednatele), tak projektového účetnictví jeho partnerů.
3. Zpráva auditora musí poskytnout informaci o následujících skutečnostech:
 - a. o správnosti a úplnosti zaúčtování výdajů vykázaných za auditované období,
 - b. o tom, že vykázané výdaje jsou způsobilé v souladu se smlouvou uzavřenou mezi příjemcem a dalším účastníkem projektu a zároveň v souladu s vnitřními předpisy Zadavatele,
 - c. že způsobilé výdaje vykázané za auditované období byly skutečně uhrazeny,
 - d. zhodnocení správnosti postupu při zadávání veřejných zakázek,
 - e. ověření souladu výdajů s Přehledem o finančním vypořádání poskytnuté účelové podpory,
 - f. ověření souladu výdajů s Přehledem o finančním vypořádání poskytnuté účelové podpory,
 - g. ověření čerpání finančních prostředků ze samostatného bankovního účtu, zřízeného výlučně pro projekt,
 - h. ověření skladby finančních zdrojů pro projekt,
 - i. zjištění nesrovnalosti a vyčíslení nezpůsobilých výdajů včetně zdůvodnění,
 - j. další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.
4. Zprávy auditora musí být jasné, srozumitelné a dostatečně obsáhlé, tak aby (i) bylo zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech a podle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení, a aby (ii) bylo možné na základě informací uvedených ve zprávě dospět ke stejným závěrům.
5. Struktura zprávy auditora musí vycházet ze struktury zprávy auditora obsažené v § 20 odst. 1 a 3 zákona o auditorech a obsahovat požadavky stanovené v Příručkách, v příslušných auditorských směrnících Komory auditorů ČR, příp. i v mezinárodních auditorských standardech.
6. V souladu s ust. § 18 zákona o auditorech je požadavek na provedení ověření projektového účetnictví splněn provedením ověření podle požadavků standardu ISAE 3000 *Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací*.

Článek III. **Způsob a termín provedení auditu**

1. Auditor je při provádění auditu povinen postupovat s odbornou péčí, podle svých nejlepších znalostí a schopností, přičemž je při své činnosti povinen chránit zájmy a dobré jméno objednatele a postupovat v souladu s jeho pokyny.
2. Audity jednotlivých projektů MPO-TRIO budou prováděny 1x ročně, za každé uzavřené účetní období, v době od zahájení realizace do ukončení realizace projektu.
3. Zpráva auditora o auditu za každé uzavřené účetní období pro jednotlivé projekty MPO-TRIO bude předána objednateli v termínu stanoveném objednatelem, vždy však nejpozději do 15. března roku následujícího po auditovaném období, v případě ukončení projektu pak nejdéle do 60 dnů od ukončení daného projektu.
4. Na základě výzvy objednatele je auditor povinen povést též předběžný audit a zpracovat předběžnou zprávu auditora za období od 1.1. auditovaného roku do data stanoveného ve výzvě objednatele, nejpozději však ke dni odeslání výzvy. Výzva ke zpracování předběžné zprávy musí být auditorovi zaslána nejpozději do 30.11 auditovaného roku. Zpráva auditora o předběžném auditu musí být objednateli doručena nejpozději do 20.12.. Tento den bude dnem uskutečnění zdanitelného plnění pro účely fakturace. Zpracováním předběžné zprávy auditora není dotčena povinnost auditora provést audit a vyhotovit zprávu auditora za celé uzavřené účetní období příslušného projektu MPO-TRIO.
5. Zpráva auditora bude vyhotovená v českém jazyce a předána objednateli ve dvou vyhotoveních v listinné podobě, podepsaných auditorem, a v elektronické formě ve formátu Microsoft Word a ve formátu PDF nebo v kompatibilních formátech na nosiči dat CD nebo DVD.
6. Místem předání zprávy auditora je sídlo objednatele.
7. O předání a převzetí zprávy auditora pro každý projekt samostatně bude auditorem vyhotoven protokol o předání a převzetí zprávy auditora (dále jen „protokol“) ve dvou vyhotoveních, který bude podepsán oběma smluvními stranami a každá ze smluvních stran obdrží po jednom vyhotovení protokolu. Auditor se zavazuje vyzvat objednatele k převzetí zprávy auditora nejméně tři pracovní dny před navrhovaným termínem předání zprávy auditora.
8. Objednatel je oprávněn odmítnout převzetí zprávy auditora, pokud zpráva auditora nebude zhotovena řádně v souladu s touto smlouvou a ve sjednané kvalitě, přičemž v takovém případě objednatel důvody odmítnutí převzetí zprávy auditora písemně auditorovi sdělí, a to nejpozději do pěti pracovních dnů od původního termínu předání zprávy auditora. Na následné předání zprávy auditora se použijí výše uvedená ustanovení tohoto článku.
9. Objednatel je oprávněn oznámit vady zprávy auditora a uplatnit nároky z odpovědnosti za vady dle volby objednatele kdykoli ve lhůtě čtyř let od předání zprávy auditora. Pokud objednatel uplatní nárok na odstranění vady, zavazuje se auditor tuto vadu odstranit nejpozději do pěti pracovních dnů nebo ve lhůtě stanovené objednatelem, pokud by výše uvedená lhůta nebyla přiměřená. Auditor je povinen předat zprávu auditora objednateli po odstranění vady dle čl. III odst. 4 až 6 této smlouvy.

Článek IV.
Smluvní cena a platební podmínky

1. Smluvní strany se dohodly, že za předmět plnění podle této smlouvy objednatel zaplatí auditorovi celkovou cenu ve výši [DOPLNÍ DODAVATEL],- Kč bez DPH, DPH ve výši 21% činí [DOPLNÍ DODAVATEL],- Kč a celková smluvní cena s DPH činí [DOPLNÍ DODAVATEL],- Kč. Tato cena je celkovou cenou za provedení všech auditů projektů MPO-TRIO uvedených v příloze č. 1a této smlouvy.

Smluvní cena za provedení auditů v členění dle jednotlivých projektů MPO-TRIO je uvedena v Příloze č. 1a této smlouvy. Cena auditu uvedená u jednotlivých projektů MPO-TRIO v Příloze č. 1a této smlouvy je cenou celkovou za všechny prováděné audity daného jednotlivého projektu MPO-TRIO.

2. Sjednaná cena za předmět plnění je konečná a zahrnuje veškeré výlohy, výdaje a náklady vzniklé auditorovi v souvislosti s plněním předmětu této smlouvy. Cenu je možné překročit pouze v souvislosti se změnou daňových předpisů týkajících se DPH. Cena nebude měněna v souvislosti s hodnotou kurzu české koruny vůči zahraničním měnám či jinými faktory s vlivem na měnový kurz a stabilitu měny.
3. Splatnost smluvní ceny byla sjednána následovně. Auditor je oprávněn účtovat poměrnou část ceny auditu příslušného projektu MPO-TRIO, a to za každý každoroční audit daného projektu MPO-TRIO. Cena za každoroční audit bude stanovena poměrně k výši celkové ceny za audit příslušného projektu MPO-TRIO, a to v poměru odpovídajícímu poměru celkové schválené dotace a spoluúčasti vůči dotaci a spoluúčasti pro příslušný rok. Hodnoty schválené výše dotace a spoluúčasti v členění na jednotlivé kalendářní roky jsou uvedeny v Příloze č. 1b této smlouvy. Cena bude zaplacená na základě faktury vystavené auditorem po řádném provedení příslušného každoročního auditu a předání zprávy auditora a jejího převzetí objednatelem. Přílohou faktury musí být kopie protokolu o předání a převzetí zprávy auditora podepsaného oběma smluvními stranami. Součet fakturovaných částek za všechny každoroční audity příslušného projektu MPO-TRIO nesmí překročit celkovou cenu za audit příslušného projektu MPO-TRIO uvedenou v Příloze č. 1a této smlouvy.
4. Bude-li objednatel požadovat zpracování předběžného auditu dle čl. III. odst. 4 této smlouvy, je auditor oprávněn za provedení předběžného auditu objednateli účtovat cenu ve výši maximálně 90 % ceny každoročního auditu příslušného projektu MPO-TRIO vypočítané dle odst. 3 tohoto článku. Cena za předběžný audit bude zaplacená na základě faktury vystavené auditorem po řádném provedení příslušného předběžného auditu a předání zprávy auditora a jejího převzetí objednatelem. Přílohou faktury musí být kopie protokolu o předání a převzetí zprávy auditora podepsaného oběma smluvními stranami. Faktura za provedení předběžného auditu musí být doručena objednateli nejpozději do 31.12. auditovaného roku. O cenu předběžného auditu bude pak ponížena cena každoročního auditu příslušného projektu MPO-TRIO, kterému předcházelo zpracování předběžného auditu,
5. Smluvní strany se dohodly na lhůtě splatnosti faktury v délce 30 kalendářních dnů ode dne jejího prokazatelného doručení objednateli.
6. Objednatel nebude poskytovat auditorovi jakékoliv zálohy na úhradu ceny za provedení auditu nebo jeho části.

- Objednatel je oprávněn před uplynutím lhůty splatnosti faktury vrátit bez zaplacení fakturu, která neobsahuje náležitosti stanovené touto smlouvou nebo ke které není přiložen Protokol nebo budou-li jakékoliv údaje uvedeny chybně. Auditor je povinen podle povahy nesprávnosti fakturu opravit nebo nově vyhotovit. V takovém případě není objednatel v prodlení se zaplacením smluvní ceny za předmět plnění. Okamžikem doručení náležitě doplněné či opravené faktury začne běžet nová lhůta splatnosti faktury v délce 30 kalendářních dnů.

Článek V.

Provedení auditů a kontrola

- Objednatel se zavazuje poskytnout auditorovi veškeré účetní a jiné dokumenty související s projekty, které bude potřebovat pro provedení auditů, a na písemnou žádost podat auditorovi potřebná vysvětlení.
- Kontrola průběhu auditů bude vykonávána dle potřeb objednatele. Auditor se zavazuje předkládat objednateli na jeho žádost písemné informace o průběhu auditů, a to nejpozději do dvou pracovních dnů od doručení žádosti objednatele, která může být učiněna a doručena i prostřednictvím e-mailu nebo faxu.
- Kontaktní osoby pro účely plnění smlouvy:

Kontaktní osoba za auditora:

Jméno: [DOPLNÍ DODAVATEL]
e-mail: [DOPLNÍ DODAVATEL]
tel.: [DOPLNÍ DODAVATEL]
auditorské oprávnění č. [DOPLNÍ DODAVATEL]

Za objednatele: řešitel daného projektu uvedený v Příloze č. 1a této smlouvy a jeden pověřený pracovník Projektového centra objednatele:
Paní Marie Kotěšovcová, tel. 377631236

Změna kontaktní osoby neznamena změnu smlouvy, a tedy povinnost uzavírat dodatek.

Článek VI.

Povinnost mlčenlivosti

- Auditor se zavazuje zachovávat ve vztahu ke třetím osobám mlčenlivost dle zákona o auditorech. Auditor se zavazuje zachovávat mlčenlivost o informacích, které při plnění této smlouvy získá od objednatele nebo o objednateli či jeho zaměstnancích a spolupracovnících, a nesmí tyto informace zpřístupnit bez písemného souhlasu objednatele žádné třetí osobě ani je použít v rozporu s účelem této smlouvy, ledaže se nejedná o porušení mlčenlivosti ve smyslu § 15 odst. 4 zákona o auditorech.

2. Auditor je povinen zavázat povinností mlčenlivosti podle odstavce 1 všechny osoby, které se budou podílet na poskytování plnění dle této smlouvy.
3. Za porušení povinnosti mlčenlivosti osobami, které se budou podílet na poskytování plnění dle této smlouvy, odpovídá auditor, jako by povinnost porušil sám.
4. Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení této smlouvy.
5. Veškerá komunikace mezi smluvními stranami bude probíhat prostřednictvím osob oprávněných jednat jménem smluvních stran, kontaktních osob, popř. jimi pověřených pracovníků.

Článek VII.

Odpovědnost, pojištění

1. Auditor odpovídá za škody, které svou činností způsobí objednateli nebo třetím osobám, a to zejména v důsledku neplnění povinností, vyplývajících ze zákona nebo z této smlouvy. Jakoukoliv škodu takto vzniklou je auditor povinen bezodkladně odstranit a není-li to možné, pak finančně nahradit v plné výši.
2. Auditor prohlašuje, že má uzavřenou pojistnou smlouvu na pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou třetí osobě, kdy výše pojistného plnění není nižší než 1.000.000,- Kč. Pojištění je sjednáno ve vztahu k území České republiky a ve vztahu ke všem podnikatelským oprávněním, která jsou nutná pro plnění předmětu této smlouvy a auditor je povinen jej udržet v platnosti a v účinnosti bez přerušení po dobu nejméně 5 let od protokolárního předání poslední zprávy auditora dle této smlouvy.

Článek VIII.

Smluvní pokuty a odstoupení od smlouvy

1. V případě nedodržení termínu provedení auditu a předání řádně vyhotovené zprávy auditora ze strany auditora nebo v případě prodlžení auditora s odstraněním vad, je auditor povinen uhradit objednateli smluvní pokutu ve výši 0,05 % z ceny příslušného každoročního auditu vypočtené dle čl. IV. odst. 3 této smlouvy za každý, byť i započatý, kalendářní den prodlžení.
2. Jestliže auditor poruší povinnosti podle čl. VI. této smlouvy, zavazuje se auditor uhradit objednateli smluvní pokutu ve výši 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) za každé jednotlivé porušení povinností.
3. Smluvní pokuta je splatná do 30 kalendářních dnů ode dne jejího uplatnění.
4. Zaplacením smluvní pokuty není dotčena povinnost auditora řádně dokončit audit dle této smlouvy.
5. Ujednání o smluvních pokutách nemají vliv na nárok objednatele na náhradu škody a nemajetkové újmy.

6. Za podstatné porušení této smlouvy auditorem, které zakládá právo objednatele na odstoupení od této smlouvy, se považuje zejména:
 - a) prodlení auditora s předáním zprávy auditora o více než 7 kalendářních dnů;
 - b) neodstranění vad ve lhůtě stanovené podle čl. III. této smlouvy;
 - c) pokud minimálně dvě různé zprávy auditora nebudou zhotoveny řádně v souladu s touto smlouvou a ve sjednané kvalitě;
 - d) porušení jakékoli povinnosti auditora podle čl. V. a/nebo čl. VI. této smlouvy.
7. Objednatel je dále oprávněn od této smlouvy odstoupit v případě, že
 - a) vůči majetku auditora probíhá insolvenční řízení, v němž bylo vydáno rozhodnutí o úpadku, pokud to právní předpisy umožňují;
 - b) insolvenční návrh na auditora byl zamítnut, protože majetek auditora nepostačuje k úhradě nákladů insolvenčního řízení;
 - c) auditor vstoupí do likvidace
 - d) pozastavením nebo ztrátou oprávnění nebo způsobilosti auditora k výkonu činnosti, která je podmínkou pro zabezpečování činností podle této smlouvy.
8. Objednatel je dále oprávněn odstoupit bez jakýchkoliv sankcí od této smlouvy v případě, že objednateli nebude udělena finanční dotace na plnění předmětu této smlouvy.

Objednatel má rovněž právo bez jakýchkoliv sankcí odstoupit od této smlouvy v případě, že vydaje, které by mu na základě této smlouvy měly vzniknout, budou Řídícím orgánem MPO-TRIO, případně jiným kontrolním subjektem, označeny za nezpůsobilé.
9. Účinky každého odstoupení od smlouvy nastávají okamžikem doručení písemného projevu vůle odstoupit od této smlouvy druhé smluvní straně. Odstoupení od smlouvy se nedotýká zejména nároku na náhradu škody, nemajetkové újmy, smluvní pokuty a povinnosti mlčenlivosti.
10. Objednatel má právo neodebrat celý předmět plnění, a to bez jakýchkoliv sankcí.

Článek IX. Ostatní ujednání

1. Smluvní strany jsou povinny bez zbytečného odkladu oznámit druhé smluvní straně změnu údajů v záhlaví smlouvy.
2. Auditor není bez předchozího písemného souhlasu objednatele oprávněn postoupit jakákoli práva a povinnosti z této smlouvy na třetí osobu.
3. Auditor je povinen řádně uchovávat veškerou dokumentaci související s realizací předmětu plnění včetně účetnictví min. po dobu 10 let od 1.1. roku následujícího po roce, kdy došlo k uzavření jednotlivých projektů. Ve stejných lhůtách je auditor povinen poskytovat požadované informace a dokumentaci zaměstnancům nebo zmocněncům pověřených orgánů kontroly a je povinen vytvořit výše uvedeným osobám podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu a poskytnout jim při provádění kontroly součinnost. Výše uvedené dokumenty a účetní doklady budou uschovány způsobem uvedeným v zákoně č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v zákoně č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s dalšími právními předpisy ČR.

4. Auditor bere na vědomí, že podle § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění, je osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly. Povinnosti uvedené v odst. 4 a 5 tohoto článku se vztahují i na případné subdodavatele auditora. Auditor je povinen subdodavatele písemně smluvně zavázat ke splnění daných povinností.
5. Auditor je povinen upozornit objednatele písemně na existující či hrozící střet zájmů bezodkladně poté, co střet zájmů vznikne nebo vyjde najevo, pokud auditor i při vynaložení veškeré odborné péče nemohl střet zájmů zjistit před uzavřením této smlouvy.
6. Auditor bez jakýchkoliv výhrad souhlasí se zveřejněním své identifikace a dalších údajů uvedených ve smlouvě včetně smluvní ceny.

Článek X. **Závěrečná ustanovení**

1. Tato smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami. Účinnosti předmětná smlouva nabývá v souladu se zák. č. 340/2015 Sb., ve znění pozdějších předpisů, dnem jejího zveřejnění v registru smluv, které zajistí objednatel.
2. Vztahy mezi smluvními stranami se řídí českým právním řádem. Ve věcech smlouvou výslovně neupravených se právní vztahy z ní vznikající a vyplývající řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění a zákonem č. 93/2009 Sb., zákon o auditorech, v platném znění.
3. Případné spory vzniklé z této smlouvy budou řešeny podle platné právní úpravy věcně a místně příslušnými orgány České republiky. Smluvní strany dohodly, že v souladu s ustanovením § 89a zákona č. 99/1963 Sb. – občanského soudního řádu, ve znění pozdějších předpisů, případné spory vyplývající z této smlouvy či s touto smlouvou související, budou podle své věcné příslušnosti předloženy buďto Okresnímu soudu Plzeň – město nebo Krajskému soudu v Plzni.
4. Auditor bere na vědomí, že objednatel je subjektem povinným zveřejňovat smlouvy dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů a že objednatel tuto smlouvu zveřejní v registru smluv.
5. Veškeré změny či doplnění smlouvy lze učinit pouze na základě písemné dohody smluvních stran. Takové dohody musí mít podobu datovaných, číslovaných a oběma smluvními stranami podepsaných dodatků smlouvy.
6. Nastanou-li u některé ze smluvních stran skutečnosti bránící řádnému plnění této smlouvy, je povinna to ihned bez zbytečného odkladu oznámit druhé straně a vyvolat jednání zástupců objednatele a auditora.
7. Vztahuje-li se důvod neplatnosti jen na některé ustanovení smlouvy, je neplatným pouze toto ustanovení, pokud z jeho povahy, obsahu anebo z okolností, za nichž bylo sjednáno, nevyplývá, že jej nelze oddělit od ostatního obsahu smlouvy.

8. Tato smlouva je vyhotovena v 4 (čtyřech) stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Každá ze smluvních stran obdrží po 2 (dvou) stejnopisech.
9. Nedílnou součástí této smlouvy jsou následující přílohy
Příloha č. 1a – Přehled projektů – tabulka nabídkové ceny projektů MPO-TRIO 2. VS
Příloha č. 1b – Přehled projektů – tabulka MPO-TRIO 2. VS v členění na kalendářní roky
10. Každá ze smluvních stran prohlašuje, že tuto smlouvu uzavírá svobodně a vážně, že považuje obsah této smlouvy za určitý a srozumitelný, a že jsou jí známy veškeré skutečnosti, jež jsou pro uzavření této smlouvy rozhodující, na důkaz čehož připojují smluvní strany k této smlouvě své podpisy.

V Plzni dne

V [DOPLNÍ DODAVATEL] dne
[DOPLNÍ DODAVATEL]

Za objednatele:

Za auditora:

Západočeská univerzita v Plzni

[DOPLNÍ DODAVATEL]

.....

doc. Dr. RNDr. Miroslav Holeček, rektor

.....

[DOPLNÍ DODAVATEL]

Tabulka nabídkové ceny projektů MPO-TRIO 2. VS

Přehled projektů

Číslo projektu	Název projektu	Řešitel projektu	Schválená výše dotace za období 2017-2021 projektu tis. v Kč	Nabídková cena v Kč bez DPH za období 2017-2021	Zahájení projektu	Ukončení projektu
FV20140	Pokročilý materiálový systém pro výrobu chytivé výkonové elektroniky ADMLAT	Ing. Jan Řeboun, Ph.D., FEL-RICE	5587,5	DOPLNĚ DODAVATEL	01.07.2017	31.12.2020
FV20235	Klasické a elektronické vačkové mechanismy pro pokročilé aplikace v průmyslu	Ing. Josef Volák, Ph.D., FST-RTI	4204,5	DOPLNĚ DODAVATEL	01.01.2017	29.02.2020
FV20441	Výzkum a vývoj bezpečného čela tramvaje	Ing. Stanislav Špírk, Ph.D., FST-RTI	6250	DOPLNĚ DODAVATEL	01.10.2017	31.12.2020
FV20597	Nová technologie pro inteligentní plánování pohybu robotů v průmyslových procesech	Ing. Martin Švejda Ph.D., FAV-NTIS	11000	DOPLNĚ DODAVATEL	01.09.2017	31.08.2021
Celková nabídková cena v Kč (bez DPH) projekty MPO-TRIO 2. VS						
				DOPLNĚ DODAVATEL		

Tabulka MPO-TRIO 2. VS v členění na kalendářní roky

Přehled projektů

Číslo projektu	Název projektu	Řešitel projektu	Schválená výše dotace + spoluúčasti na období 2017-2021 projektu v tis. Kč	Schválená výše dotace + spoluúčasti v členění na jednotlivé roky v tis. Kč.				
				2017	2018	2019	2020	2021
FV20140	Pokročilý materiálový systém pro výrobu chytré výkonové elektroniky ADMAT	Ing. Jan Řeboun, Ph.D. FEL-RICE	5587,5	637,5	1650	1650	1650	0
FV20235	Pokročilé technologie přípravy, výroby a širší uplatnění klasických a elektronických vačkových mechanismů v průmyslu	Ing. Josef Volák Ph.D., FST-RTI	4204,554	650,816+ 72,313	1380,749 +153,417	1326,248 +147,361	426,285 +47,365	0
FV20441	Výzkum a vývoj bezpečného čela tramvaje	Ing. Stanislav Špirk, Ph.D., FST-RTI	6250	400	2000	2000	1850	0
FV20597	Nová technologie pro inteligentní plánování pohybu robotů v průmyslových procesech	Ing. Martin Švejdla, Ph.D., FAV-NTIS	11000	1120	2660	2650	2740	1830
CELKEM			27042,054	2880,629	7844,166	7773,609	6713,65	1830
Celkem hodnota auditovaných projektů MPO-TRIO-2.VS				27042,054 tis. Kč				