

**OPIS PREDMETU ZÁKAZKY**

### Opisu predmetu zákazky

Predmetom zákazky je poskytnutie audítorských služieb v oblasti výkonu vládnych auditov v kompetencii Ministerstva financií SR vykonávaných podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o kontrole a audite“), a to prostredníctvom plnenia Rámcovej dohody na externalizáciu výkonu a spoluprácu pri výkone vládnych auditov. Účelom Rámcovej dohody je podľa ustanovenia § 35a ods. 6 zákona o kontrole a audite zabezpečiť efektívny výkon vládnych auditov prostredníctvom právnickej osoby, ktorá má odborné, personálne a materiálne predpoklady na výkon vládneho auditu. Cieľom Rámcovej dohody je v rámci výkonu vládneho auditu overiť a hodnotiť skutočnosti uvedené v ustanovení § 35b zákona o kontrole a audite. Predmetom plnenia Rámcovej dohody je úprava rámcových práv a povinností jej účastníkov v súvislosti so záväzkom úspešného uchádzača poskytnúť audítorské služby v oblasti výkonu vládnych auditov realizovaných podľa zákona o kontrole a audite, a to prostredníctvom zadávania čiastkových zákaziek formou písomných objednávok.

1. V rámci predmetu zákazky sa Poskytovateľ zaväzuje riadne, včas a s odbornou starostlivosťou, čestne, svedomito a hospodárne poskytovať jednotlivé plnenia realizované v nasledovných základných okruhoch činností:
  - audítorské služby pri overovaní nastavenia a fungovania riadiacich a kontrolných systémov na programoch/finančných mechanizmoch v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci,
  - audítorské služby pri overovaní výdavkov na vybranej vzorke v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci,
  - audítorské služby pri overovaní účtov a vypracovávaní stanoviska k účtom a k ročnému súhrnu konečných audítorských správ a kontrol,
  - audítorské služby spojené s ukončením/čiasťočným ukončením programov/finančných mechanizmov,
  - audítorské služby pri výkone vládneho auditu verejných prostriedkov SR, ktorých overovanie je v kompetencii Ministerstva financií SR,
  - externé audítorské služby podľa požiadavky verejného obstarávateľa pre iné vládne audity vykonávané podľa zákona o audite a kontrole, resp. príslušnej relevantnej legislatívy,
  - vypracovanie metodiky a vstupov do metodických dokumentov súvisiacich s výkonom vládnych auditov vykonávaných podľa zákona o audite a kontrole, resp. príslušnej relevantnej legislatívy.
2. Predmetné audity v zmysle bodu 1 sa budú vykonávať podľa potrieb a požiadaviek verejného obstarávateľa najmä na nasledovných programoch/finančných mechanizmoch/zdrojoch:
  - operačné programy/programy v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ pre programové obdobia 2007 – 2013 a 2014 – 2020 vrátane programov cezhraničnej a teritoriálnej spolupráce, pre ktoré Ministerstvo financií plní funkciu Orgánu auditu alebo sa činnosti orgánu auditu podieľa prostredníctvom činnosti skupiny auditorov,
  - Nórsky finančný mechanizmus a Finančný mechanizmus Európskeho hospodárskeho priestoru pre programové obdobie 2009 – 2014, resp. nasledovné programové obdobie,
  - všeobecný program Solidarita a riadenie migračných tokov, resp. príslušné fondy spadajúce pod tento program,
  - prostriedky štátneho rozpočtu a prostriedky zo zahraničia, ktorých overovanie spadá pod výkon vládneho auditu podľa zákona o audite a kontrole, resp. príslušnej relevantnej legislatívy.
3. Výkon auditov sa úspešný uchádzač zaväzuje vykonávať najmä podľa zákona o audite a kontrole, platných postupov a metodických usmernení vypracovaných verejným obstarávateľom pre výkon vládnych auditov a príslušnej legislatívy EÚ a SR a inej relevantnej legislatívy. Úspešný uchádzač sa zaväzuje audity vykonávať na príslušných subjektoch a informačných systémoch, ktoré budú bližšie určené pri zadávaní jednotlivých čiastkových zákaziek a to formou spolupráce so zamestnancami verejného obstarávateľa, so spolupracujúcimi orgánmi (napr. správy finančnej kontroly a ostatné orgány štátnej správy zapojené do kontroly programov/finančných mechanizmov zahraničnej pomoci v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci), alebo samostatne podľa požiadaviek verejného obstarávateľa. V rámci uvedeného overovania sa úspešný uchádzač zaväzuje vykonať aj overenie splnenia opatrení na nápravu nedostatkov zistených vládny auditom a na odstránenie príčin ich vzniku a zohľadnenia odporúčaní.
4. Metodiku a vstupy do metodických dokumentov v súlade s príslušnou platnou legislatívou EÚ a SR vypracujú úspešný uchádzač na základe požiadavky a potreby verejného obstarávateľa. Úspešný uchádzač berie na vedomie a súhlasí, že všetky vstupy do dokumentov, vrátane relevantných výstupov z jednotlivých vládnych auditov, môžu byť v zmysle definovaných požiadaviek verejného obstarávateľa vypracované úspešným uchádzačom v slovenskej aj anglickej verzii.

5. Akékoľvek výstupy úspešného uchádzača z jednotlivých objednávok musia byť vypracované tak, aby tvorili hodnoverný a riadne použiteľný dôkazový prostriedok v prípadnom súdnom aj správnom konaní, t.j. aby tieto výstupy v prípade porušenia platnej legislatívy EÚ a SR dostatočne poukazovali a preukazovali túto skutočnosť a boli náležitým právnym podkladom na vedenie prípadného správneho alebo súdneho konania. V opačnom prípade sa úspešný uchádzač zaväzuje zaplatiť verejnému obstarávateľovi zmluvnú pokutu a nahradiť všetky náklady, ujmu a škodu, súvisiacu s potrebou opätovného zabezpečenia výstupov ako hodnoverného dôkazného prostriedku.
6. Úspešný uchádzač vypracuje príslušnú dokumentáciu a výstupy, ktoré budú zrealizované v rámci plnenia predmetu Rámcovej dohody, resp. jednotlivých čiastkových zákaziek, v súlade so zákonom o audite a kontrole a s ostatnou relevantnou platnou legislatívou EÚ a SR, ako aj v súlade s medzinárodne uznávanými audítorskými štandardami. Úspešný uchádzač podpisom Rámcovej dohody súhlasí, že verejný obstarávateľ má právo nakladať s odovzdanými výstupmi podľa vlastného uváženia bez akéhokoľvek časového, vecného, či územného obmedzenia. Úspešný uchádzač berie na vedomie, že v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov môžu byť výstupy vypracované v rámci plnenia tejto Rámcovej dohody prístupné tretím osobám. Úspešný uchádzač udeľuje verejnému obstarávateľovi právo postúpiť právo na neobmedzené nakladanie s výstupmi úspešného uchádzača v rozsahu jemu udelených práv na akékoľvek tretie osoby. Neobmedzené právo verejného obstarávateľa nakladať s odovzdanými výstupmi úspešného uchádzača vrátane jeho postúpenia na tretie osoby je zahrnuté v cene predmetu tejto Rámcovej dohody a vzniká zaplatením objednaného plnenia.
7. Úspešný uchádzač podpisom Rámcovej dohody vyhlasuje, že má odborné, personálne a materiálne predpoklady na výkon vládneho auditu podľa predmetu tejto Rámcovej dohody a zaväzuje sa ho riadne vykonať. Súčasne vyhlasuje a zaväzuje sa, že v súlade s touto Rámcovou dohodou vykoná podľa požiadaviek verejného obstarávateľa prostredníctvom expertov, ktorí splnili požiadavky stanovené verejným obstarávateľom v rámci dokumentácie z verejného obstarávania a v rámci podmienok účasti na verejnom obstarávaní k predmetu tejto Rámcovej dohody, auditu v rámci Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013, resp. 2014 – 2020 aj na území Českej republiky a v rámci Operačného programu INTERACT II, resp. INTERACT III aj na území Rakúska, Dánska, Fínska a Španielska.
8. Relevantné výstupy z auditov sa úspešný uchádzač zaväzuje zaevidovať v informačných systémoch CEDIS, RIS a ITMS, prípadne v iných príslušných informačných systémoch, podľa platných postupov a metodických usmernení Ministerstva financií SR pre výkon vládnych auditov a podľa platnej používateľskej príručky k informačnému systému CEDIS a RIS.
9. Úspešný uchádzač sa podpisom Rámcovej dohody zaväzuje dodržiavať a písomne informovať Objednávateľa o funkčnej nezávislosti od subjektov a oblastí, ktoré budú podliehať vládnomu auditu v rámci jednotlivých zákaziek tejto Rámcovej dohody.
10. Rozsah, detailný popis, konkrétne miesto, lehota a forma poskytovania audítorských služieb a spôsob dodania výstupov budú zdefinované podľa aktuálnych potrieb verejného obstarávateľa v konkrétnej čiastkovej zmluve s úspešným uchádzačom uzatvorenej v súlade s článkom 3 návrhu Rámcovej dohody; čiastkovou zmluvou sa rozumie písomná objednávka potvrdená obidvoma zmluvnými stranami, ktorá bude obsahovať všetky náležitosti potrebné pre zabezpečenie konkrétnej služby, a to najmä tie, ktoré neobsahuje Rámcová dohoda. Súčasťou každej objednávky (čiastkovej zmluvy) bude cenová ponuka účastníka Rámcovej dohody

**NÁVRH ZMLUVY**

**„Rámcová dohoda na externalizáciu výkonu a spoluprácu pri výkone vládnych auditov“**  
uzatvorená podľa ustanovení § 11 a § 64 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní  
a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a podľa § 269 ods. 2 zákona č. 513/1991 Z. z.  
Obchodného zákonníka v znení neskorších zmien

## Čl. I Zmluvné strany

### 1.1 Objednávateľ:

Názov: **Slovenská republika zastúpená  
Ministerstvom financií Slovenskej republiky**  
Sídlo: **Štefanovičova 5, P.O. BOX 82, 817 82 Bratislava 15**  
Zastúpený: **Ing. Jaroslav Mikla, vedúci služobného úradu**  
Bankové spojenie: **Štátna pokladnica, Radlinského 32, 810 05 Bratislava 15**  
Číslo účtu : **7000001400/8180**  
IČO: **00151742**  
IČ pre daň: **2020798351**  
IČ DPH: **nie je platiteľom DPH**

(ďalej len „Objednávateľ“)

a

### 1.2 Poskytovateľ:

Obchodné meno:  
Sídlo:  
Zastúpený:  
  
Bankové spojenie:  
Číslo účtu :  
IČO:  
DIČ:  
IČ DPH:  
Právna forma:  
Označenie registra:  
Číslo zápisu:

(ďalej len „Poskytovateľ“)

### KEĎŽE:

- A. Objednávateľ je verejným obstarávateľom v zmysle ustanovení zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZoVO“), ktoré vyhlásilo verejné obstarávanie na poskytnutie auditorských služieb pri zabezpečovaní výkonu vládnych auditov vykonávaných podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o kontrole a audite“).
- B. Poskytovateľ sa zúčastnil verejného obstarávania, ktoré obstarával verejný obstarávateľ – Objednávateľ, postupom verejnej súťaže podľa § 51 a nasl. ZoVO na predmet zákazky „Externalizácia výkonu a spolupráca pri výkone vládnych auditov“, číslo zákazky v EVO je 220/2013 a bol vyhlásený za úspešného uchádzača. Zákazka bola zverejnená vo vestníku publikačného úradu Európskej únie : predbežné oznámenie pod číslom: 2013/S 185-319342 dňa 24.9.2013., oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania pod číslom 2013/S 187-322767 dňa 26.9.2013; vo Vestníku verejného obstarávania (ďalej len „vestník“): predbežné oznámenie vo vestníku pod evidenčným číslom 15744 - POS, oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania pod evidenčným číslom 15963 - MSS.
- C. Objednávateľ na základe výsledkov vyhláseného verejného obstarávania uzatvára s Poskytovateľom túto Rámcovú dohodu podľa § 11 a 64 a nasl. ZoVO a § 269 ods. 2 Obchodného zákonníka ako rámcovú dohodu uzavretú s jedným účastníkom (ďalej len „Rámcová dohoda“).

sa zmluvné strany dohodli na nasledovnom obsahu Rámcovej dohody:

## **Článok 1. Úvodné ustanovenia**

1.1 V tejto Rámcovej dohode, pokiaľ si kontext nevyžaduje iné:

- a) odkaz na túto Rámcovú dohodu alebo akýkoľvek iný dokument zahrňujú túto Rámcovú dohodu, ktorá môže byť zmenená, upravená alebo doplnená v nej dohodnutým spôsobom a odkazy na "**stranu**" alebo "**strany**" odkazujú na Objednávateľa a Poskytovateľa ako na strany tejto zmluvy;
- b) odkaz na úvodnú časť, klauzuly a prílohy a ich časti sú na úvodnú časť a klauzuly a prílohy tejto Rámcovej dohody a prípadne jej časti;
- c) odkazy na jeden rod zahrňujú všetky rody a odkazy na jednotné číslo zahrňujú aj množné číslo a naopak;
- d) „dokumentácia z verejného obstarávania“ znamená všetky dokumenty spracované v rámci verejnej súťaže obstarávanej v rámci verejného obstarávania vyhláseného vo vestníku verejného obstarávania č..... zo dňa pod značkou ..., a to najmä Oznámenie a vyhlásenie verejného obstarávania, komunikácia medzi verejným obstarávateľom a uchádzačmi, súťažné podklady a ponuka uchádzača.

Úvodná časť a prílohy tejto Rámcovej dohody tvoria jej súčasť.

1.2 Účelom tejto Rámcovej dohody je podľa ustanovenia § 35a ods. 6 zákona o kontrole a audite zabezpečiť efektívny výkon vládnych auditov prostredníctvom právnickej osoby, ktorá má odborné, personálne a materiálne predpoklady na výkon vládneho auditu. Cieľom tejto Rámcovej dohody je v rámci výkonu vládneho auditu overiť a hodnotiť skutočnosti uvedené v ustanovení § 35b zákona o kontrole a audite.

## **Článok 2. Predmet Rámcovej dohody**

2.1 Predmetom plnenia tejto Rámcovej dohody je úprava rámcových práv a povinností jej účastníkov v súvislosti so záväzkom Poskytovateľa poskytnúť audítorské služby v oblasti výkonu vládnych auditov realizovaných podľa zákona o kontrole a audite. Opis predmetu plnenia tejto Rámcovej dohody je uvedený v bode 2.2 tohto článku. Záväzkom Objednávateľa je riadne poskytnuté poradenské služby prevziať a zaplatiť Poskytovateľovi cenu určenú v súlade s článkom 4.

2.2 V rámci predmetu tejto Rámcovej dohody sa Poskytovateľ zaväzuje riadne, včas a s odbornou starostlivosťou, čestne, svedomito a hospodárne poskytovať jednotlivé plnenia realizované v nasledovných základných okruhoch činností:

- audítorské služby pri overovaní nastavenia a funkčnosti riadiacich a kontrolných systémov na programoch/finančných mechanizmoch v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci,
- audítorské služby pri overovaní výdavkov na vybranej vzorke v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci,
- audítorské služby pri overovaní účtov a vypracovávaní stanoviska k účtom a k ročnému súhrnu konečných audítorských správ a kontrol,
- audítorské služby spojené s ukončením/čiastočným ukončením programov/finančných mechanizmov,
- audítorské služby pri výkone vládneho auditu verejných prostriedkov SR, ktorých overovanie je v kompetencii Ministerstva financií SR,
- externé audítorské služby podľa požiadavky Objednávateľa pre iné vládne audity vykonávané podľa zákona o kontrole a audite, resp. príslušnej relevantnej legislatívy,
- vypracovanie metodiky a vstupov do metodických dokumentov súvisiacich s výkonom vládnych auditov vykonávaných podľa zákona o kontrole a audite, resp. príslušnej relevantnej legislatívy.

- 2.3 Predmetné audity v zmysle bodu 2.2 sa Poskytovateľ zaväzuje vykonávať podľa potrieb a požiadaviek Objednávateľa najmä na nasledovných programoch/finančných mechanizmoch/zdrojoch:
- operačné programy/programy v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ pre programové obdobia 2007 – 2013 a 2014 – 2020 vrátane programov cezhraničnej a teritoriálnej spolupráce, pre ktoré Ministerstvo financií SR plní funkciu Orgánu auditu alebo sa na činnosti orgánu auditu podieľa prostredníctvom činností skupiny audítorov,
  - Nórsky finančný mechanizmus a Finančný mechanizmus Európskeho hospodárskeho priestoru pre programové obdobia 2009 – 2014, resp. nasledovné programové obdobia,
  - všeobecný program Solidarita a riadenie migračných tokov, resp. príslušné fondy spadajúce pod tento program,
  - prostriedky štátneho rozpočtu a prostriedky zo zahraničia, ktorých overovanie spadá pod výkon vládneho auditu podľa zákona o kontrole a audite, resp. príslušnej relevantnej legislatívy.
- 2.4 Výkon auditov sa Poskytovateľ zaväzuje vykonávať najmä podľa zákona o audite a kontrole, podľa platných postupov a metodických usmernení vypracovaných Objednávateľom pre výkon vládnych auditov a podľa príslušnej legislatívy EÚ a SR a inej relevantnej legislatívy. Poskytovateľ sa zaväzuje audity vykonávať na príslušných subjektoch a informačných systémoch, ktoré Objednávateľ bližšie určí pri zadávaní jednotlivých objednávok, a to formou spolupráce so zamestnancami Objednávateľa, so spolupracujúcimi orgánmi, (napr. správy finančnej kontroly a ostatné orgány štátnej správy zapojené do kontroly programov/finančných mechanizmov zahraničnej pomoci v rámci čerpania finančných prostriedkov fondov EÚ a inej zahraničnej pomoci), alebo samostatne podľa požiadaviek Objednávateľa. V rámci uvedeného overovania sa Poskytovateľ zaväzuje vykonať aj overenie splnenia opatrení na nápravu nedostatkov zistených vládny auditom a na odstránenie príčin ich vzniku a zohľadnenia odporúčaní.
- 2.5 Metodiku a vstupy do metodických dokumentov v súlade s príslušnou platnou legislatívou EÚ a SR vypracuje Poskytovateľ na základe požiadavky a potreby Objednávateľa. Poskytovateľ berie na vedomie a súhlasí, že metodika a vstupy do dokumentov, vrátane relevantných výstupov z jednotlivých vládnych auditov, môžu byť v zmysle definovaných požiadaviek Objednávateľa vypracované Poskytovateľom v slovenskej aj anglickej verzii.
- 2.6 Akékoľvek výstupy Poskytovateľa z jednotlivých objednávok realizovaných v nadväznosti na bod 2.2 Článku 2 tejto Rámcovej dohody musia byť vypracované tak, aby tvorili hodnoverný a riadne použiteľný dôkazový prostriedok v prípadnom súdnom aj správnom konaní, t.j. aby tieto výstupy v prípade porušenia platnej legislatívy EÚ a SR dostatočne poukazovali a preukazovali túto skutočnosť a boli náležitým právnym podkladom na vedenie prípadného správneho alebo súdneho konania. V opačnom prípade sa Poskytovateľ zaväzuje zaplatiť objednávateľovi zmluvnú pokutu podľa bodu 8.1 tejto Rámcovej dohody a nahradiť Objednávateľovi všetky náklady, škodu a ujmu, súvisiacu s potrebou opätovného zabezpečenia výstupov ako hodnoverného dôkazného prostriedku.
- 2.7 Poskytovateľ vypracuje príslušnú dokumentáciu a výstupy, ktoré budú zrealizované v rámci plnenia predmetu Rámcovej dohody, resp. jednotlivých objednávok, v súlade so zákonom o audite a kontrole a s ostatnou relevantnou platnou legislatívou EÚ a SR, ako aj v súlade s medzinárodne uznávanými audítorскими štandardami, postupmi a metodickými usmerneniami Objednávateľa. Poskytovateľ podpisom Rámcovej dohody súhlasí, že Objednávateľ má právo nakladať s odovzdanými výstupmi podľa vlastného uváženia bez akéhokoľvek časového, vecného, či územného obmedzenia. Poskytovateľ berie na vedomie, že v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov môžu byť výstupy vypracované v rámci plnenia tejto Rámcovej dohody sprístupnené tretím osobám. Poskytovateľ udeľuje Objednávateľovi právo postúpiť právo na neobmedzené nakladanie s výstupmi Poskytovateľa v rozsahu jemu udelených práv na akékoľvek tretie osoby. Neobmedzené právo Objednávateľa nakladať s odovzdanými výstupmi Poskytovateľa vrátane jeho postúpenia na tretie osoby je zahrnuté v cene predmetu tejto Rámcovej dohody a vzniká zaplatením podľa článku 4.
- 2.8 Poskytovateľ podpisom Rámcovej dohody vyhlasuje, že má odborné, personálne a materiálne predpoklady na výkon vládneho auditu podľa predmetu tejto Rámcovej dohody a zaväzuje sa ho riadne vykonať. Súčasne vyhlasuje a zaväzuje sa, že v súlade s touto Rámcovou dohodou vykoná podľa požiadaviek Objednávateľa prostredníctvom expertov, ktorí splnili požiadavky stanovené Objednávateľom v rámci dokumentácie z verejného obstarávania a v rámci podmienok účasti na verejnom obstarávaní k predmetu tejto Rámcovej dohody, audity v rámci Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007-2013, resp. 2014 - 2020 aj na území Českej republiky a v rámci Operačného programu INTERACT II, resp. INTERACT III aj na území Rakúska, Dánska, Fínska a Španielska.
- 2.9 Relevantné výstupy z auditov sa Poskytovateľ zaväzuje zaevidovať v informačných systémoch CEDIS, RIS a ITMS, prípadne v iných príslušných informačných systémoch, podľa platných postupov a metodických usmernení

Ministerstva financií SR pre výkon vládnych auditov a podľa platnej používateľskej príručky k informačnému systému CEDIS a RIS, alebo inej relevantnej príručky.

- 2.10 Poskytovateľ sa podpisom Rámcovej dohody zaväzuje dodržiavať a písomne informovať Objednávateľa o funkčnej nezávislosti od subjektov a oblastí, ktoré budú podliehať vládneho auditu v rámci jednotlivých objednávok tejto Rámcovej dohody.
- 2.11 Rozsah, detailný popis, konkrétne miesto, lehota a forma poskytovania auditorských služieb a spôsob dodania výstupov budú zadefinované podľa aktuálnych potrieb Objednávateľa v konkrétnej čiastkovej zmluve s Poskytovateľom uzatvorenej v súlade s článkom 3 tejto Rámcovej dohody; čiastkovou zmluvou sa rozumie písomná objednávka potvrdená obidvoma zmluvnými stranami, ktorá bude obsahovať všetky náležitosti potrebné pre zabezpečenie konkrétnej služby, a to najmä tie, ktoré neobsahuje Rámcová dohoda. Súčasťou každej objednávky (čiastkovej zmluvy) bude cenová ponuka účastníka Rámcovej dohody.

### **Článok 3. Spôsob plnenia predmetu tejto Rámcovej dohody**

- 3.1 Objednávateľ bude počas doby trvania tejto Rámcovej dohody obstarávať predmet plnenia zadávaním záväzných písomných objednávok Poskytovateľovi (ďalej iba „objednávka“).
- 3.2 Každá objednávka, prípadne jej prílohy, budú obsahovať najmä presnú špecifikáciu plnenia objednávky, lehotu a cenu dodania, predpokladaný počet človekohodín, prípadne iné práva a povinnosti.
- 3.3 Každé objednávke bude zo strany Objednávateľa predchádzať predbežná objednávka, ktorá bude obsahovať najmä špecifikáciu plnenia, lehotu dodania plnenia, prípadne aj jej predpokladanú hodnotu. Predbežná objednávka bude Poskytovateľovi zaslaná v písomnej alebo elektronickej forme.
- 3.4 Poskytovateľ sa zaväzuje na základe predložených predbežných objednávok od Objednávateľa, predkladať Objednávateľovi písomné ponuky na plnenie objednávok s uvedením predpokladaného počtu človekohodín a navrhovanej ceny dodania, a to v lehote do 14 kalendárnych dní odo dňa doručenia jednotlivých predbežných objednávok Poskytovateľovi. Na základe predloženej písomnej ponuky sa Objednávateľ rozhodne, či Poskytovateľovi zadá alebo nezadá objednávku.
- 3.5 Poskytovateľ pri uzatváraní každej objednávky predloží Objednávateľovi písomné vyhlásenie, že Poskytovateľ ani experti participujúci na predmetnom zmluvnom plnení sa nepodieľali a ani sa v priebehu plnenia tejto objednávky nebudú podieľať na činnostiach príslušných auditovaných osôb vyšpecifikovaných v objednávke, čím bude zabezpečená funkčná nezávislosť v zmysle ustanovení príslušnej legislatívy EÚ, resp. SR. Súčasťou vyhlásenia bude aj vyhlásenie o odbornej spôsobilosti expertov v zmysle a v súlade s podmienkami zadefinovanými pre jednotlivých expertov v rámci dokumentácie z verejného obstarávania k tejto Rámcovej dohode.
- 3.6 V prípade nutnosti doplnenia alebo zmeny jednotlivých objednávok, za predpokladu vzniku objektívnych skutočností ktoré sa nedali predvídať, môžu zmluvné strany uzavrieť dodatok k takýmto objednávkam, v prípade, že takéto dodatky nemajú vplyv na prekročenie ceny objednávky. O potrebe vystaviť dodatok k objednávke sa zmluvné strany zaväzujú informovať v dostatočnom časovom predstihu. Zmeny, úpravy a doplnenia takejto objednávky sa uskutočnia vo forme jej dodatkov, ktoré musia mať písomnú formu a musia byť podpísané oprávnenými zástupcami oboch zmluvných strán, a len v prípadoch, ak takéto zmeny nebudú v rozpore s platnými právnymi predpismi. Poskytovateľovi nevznikne nárok na uhradenie plnení, ktoré zrealizuje v rozpore s dojednaniami uvedenými v objednávke/dodatku, schválenými Objednávateľom.
- 3.7 Poskytovateľ je povinný zabezpečiť riadne a včasné plnenie predmetu tejto Rámcovej dohody expertmi, ktorí splnili požiadavky stanovené Objednávateľom v rámci dokumentácie z verejného obstarávania v rámci podmienok účasti na verejnom obstarávaní k predmetu tejto Rámcovej dohody. Požiadavky na jednotlivé typy expertov sú uvedené v Prílohe 2 tejto Rámcovej dohody.
- 3.8 Poskytovateľ má povinnosť vyžiadať si vopred písomný súhlas Objednávateľa týkajúci sa zmeny/doplnenia expertov, ktorí vykonávajú plnenie tejto Rámcovej dohody. V prípade, ak niektorý z expertov ukončí spoluprácu s Poskytovateľom, v prípade úmrtia experta alebo v inom prípade, ktorý zabraňuje expertovi riadne vykonávať plnenie objednávky, je Poskytovateľ povinný o tejto skutočnosti bez zbytočného odkladu písomne informovať Objednávateľa. Poskytovateľ sa zaväzuje, že bude mať na vykonávanie plnenia k dispozícii minimálne taký počet expertov, aký bol stanovený v súťažných podkladoch v rámci podmienok účasti na verejnom obstarávaní k predmetu tejto Rámcovej dohody. Pri zmene/doplnení nového experta, musí tento expert spĺňať požiadavky stanovené verejným obstarávateľom v rámci dokumentácie z verejného obstarávania k predmetu tejto Rámcovej dohody. Ako kľúčový expert bude v rámci plnenia tejto Rámcovej dohody vystupovať len jeden expert Poskytovateľa.



- 3.9 V rámci plnenia jednotlivých objednávok sa Poskytovateľ zaväzuje predkladať Objednávateľovi v elektronickej forme na týždňovej báze podrobné pracovné výkazy založené na hodinovom vykazovaní činností predstavujúcich výkon auditu za zapojených expertov Poskytovateľa, vrátane uvedenia konkrétnych vykonávaných činností. Predkladané pracovné výkazy podliehajú predbežnému schvaľovaniu kontaktnými osobami za Objednávateľa podľa bodu 11.3 tejto Rámcovej dohody. Potvrdenie o predbežnom schválení pracovných výkazov bude Objednávateľ zasielať Poskytovateľovi e-mailom. V prípade, ak Objednávateľ identifikuje v pracovných výkazoch nezrovnalosti týkajúce sa charakteru vykázanych činností alebo neprimeraného objemu vykázanych človekohodín za jednotlivé činnosti vykonané v rámci objednávky, písomne alebo e-mailom upovedomí o tejto skutočnosti Poskytovateľa. Pokiaľ sa zmluvné strany vzájomne nedohodnú na úprave charakteru vykázanych činností a/alebo počtu človekohodín a takéto vykázané činnosti a/alebo človekohodiny identifikované Objednávateľom ako neprimerané budú mať vplyv na prekročenie predpokladanej hodnoty objednávky, Poskytovateľovi nevznikne nárok na vykázanie týchto činností a/alebo človekohodín do Súhrnného pracovného výkazu predkladanému Objednávateľovi podľa bodu 4.3 tejto Rámcovej dohody.
- 3.10 Za človekohodinu sa pre účely tejto Rámcovej dohody pokladá čistý čas strávený na samotnom výkone auditu v rámci plnenia jednotlivých objednávok. Do času započítaného do človekohodín sa nepočíta čas strávený presunom expertov Poskytovateľa na miesto a z miesta výkonu auditu, pracovné stretnutia a komunikácia Poskytovateľa s Objednávateľom, čas strávený expertmi Poskytovateľa zapracovávaním pripomienok predložených zo strany Objednávateľa k nedostatočne vypracovaným výstupom z jednotlivých objednávok, čas strávený opakovaným interným kontrolným postupom pri kontrole výstupov Poskytovateľa, ani iné činnosti, nespĺňajúce charakter výkonu auditu. Cena za človekohodinu zahŕňa všetky náklady Poskytovateľa spojené alebo súvisiace so splnením jeho záväzku voči Objednávateľovi a sú v nej započítané všetky náklady Poskytovateľa na riadnu realizáciu objednanej služby alebo v súvislosti s ňou.
- 3.11 V rámci plnenia predmetu tejto Rámcovej dohody sa budú konať, minimálne jedenkrát za mesiac vo vopred dohodnutom čase, riadiace a/alebo operatívne pracovné stretnutia zmluvných strán. Predmetom takýchto pracovných stretnutí bude najmä hodnotenie stavu aktuálne realizovaných objednávok, riešenie aktuálnych problémov pri realizovaní jednotlivých objednávok, plánovanie budúcich objednávok a odsúhlasovanie termínov na odovzdanie a prevzatie výstupov z auditov. Zo stretnutí bude Poskytovateľom vypracovaný zápis zo stretnutia, ktorý bude následne elektronicky schválený zástupcami oboch zmluvných strán. Zmluvné strany považujú za podstatné porušenie povinností, ak sa niektorá zo zmluvných strán odmietne bez uvedenia objektívnych dôvodov zúčastniť predmetných stretnutí, alebo sa takéhoto stretnutia opakovane nezúčastní.
- 3.12 Miestom realizácie predmetu Rámcovej dohody je sídlo Objednávateľa, sídlo Poskytovateľa a sídla auditovaných osôb a to na území Slovenskej republiky.

#### **Článok 4. Platobné a preberacie podmienky**

- 4.1 Strany berú na vedomie, že maximálna výška celého finančného plnenia na základe tejto Rámcovej dohody počas doby jej trvania bude 4 000 000 EUR (slovom štyri milióny euro) bez DPH. Uvedenú maximálnu výšku finančného plnenia nie je možné navýšiť dodatkom k tejto Rámcovej dohode ani jednotlivými objednávkami. Strany berú na vedomie, že súčet všetkých plnení na základe jednotlivých zákaziek nemôže prekročiť maximálnu výšku finančného plnenia uvedenú v tomto bode 4.1. Výška ceny zákaziek bude uvedená v jednotlivých objednávkach. Poskytovateľovi nevznikne nárok na uhradenie plnení, ktoré zrealizuje v rozpore s dojednaniaми uvedenými v tejto Rámcovej dohode a v jednotlivej objednávke podpísanej oboma zmluvnými stranami.
- 4.2 Výška ceny objednávok a termíny plnení z nich vyplývajúce budú upravené v jednotlivých objednávkach odsúhlasených medzi Objednávateľom a Poskytovateľom. V každej objednávke budú ceny určené ako ceny za človekohodiny v EUR bez DPH a ceny za človekohodiny v EUR s DPH. Ceny sú uvedené v Tab. č. 1 v členení podľa typov expertov stanovených Objednávateľom v rámci podmienok účasti na verejnom obstarávaní k predmetu tejto Rámcovej dohody (kľúčový expert, iní experti) a sú stanovené touto Rámcovou dohodou ako maximálne. Celková cena jednotlivej objednávky bude stanovená dohodou, na základe zmluvnými stranami dohodnutého počtu človekohodín za riadny a včasný výkon objednanej služby. Do ceny za poskytnuté služby v rámci objednávky sa vykazujú iba činnosti spadajúce pod oblasti plnenia uvedené v konkrétnej objednávke/dodatku. Pri dodržaní kritérií uvedených v Článku 3 bode 3.10 sú do ceny za poskytované služby zahrnuté všetky náklady, ktoré Poskytovateľovi vzniknú pri plnení Rámcovej dohody alebo v súvislosti s jej plnením.

Tab. č. 1

P.č.	Názov kritéria	Cena v EUR bez DPH	Sadzba DPH v %	Výška DPH v EUR	Cena v EUR vrátane DPH
1	Cena za človekohodinu „kľúčového experta“				
2	Cena za človekohodinu „iných expertov“				

- 4.3 Po ukončení poskytovania služieb, na ktoré bola vystavená objednávka, Poskytovateľ do 7 pracovných dní doručí Objednávateľovi Preberací protokol v troch vyhotoveniach a Súhrnný pracovný výkaz o poskytnutých poradenských službách podpísaný kontaktnou osobou za Poskytovateľa podľa bodu 11.3 tejto Rámcovej dohody. Súhrnný pracovný výkaz bude poskytovať prehľad o počte človekohodín vykázaných v jednotlivých oblastiach plnenia objednávky za jednotlivých expertov Poskytovateľa. Poskytovateľ priloží k Preberaciemu protokolu všetky relevantné písomné výstupy, ktoré vypracoval na základe objednávky a písomné zhrnutie poskytnutých služieb, ku ktorým nie sú písomné výstupy.
- 4.4 Na základe Súhrnného pracovného výkazu o poskytnutých poradenských službách Objednávateľ do 14 pracovných dní od doručenia preberacieho protokolu zašle alebo inak odovzdá Poskytovateľovi podpísaný Preberací protokol o poskytnutí objednaných služieb, ak boli služby vykonané riadne a včas podľa objednávky. Podpísanie Preberacieho protokolu zo strany Objednávateľa sa bude pokladať za riadne dodanie plnenia predmetu objednávky. Poskytovateľovi vzniká právo vystaviť faktúru až po riadnom a včasnom odovzdaní objednaného plnenia predmetu objednávky a schválení tohto odovzdávaného plnenia podpísaním Preberacieho protokolu Objednávateľom. Preberací protokol podpisuje v mene Objednávateľa kontaktná osoba podľa bodu 11.3 tejto Rámcovej dohody alebo iná osoba poverená Objednávateľom.
- 4.5 Účastníci tejto Rámcovej dohody sa dohodli, že lehota splatnosti faktúry bude do 30 dní odo dňa riadneho podpísania Preberacieho protokolu zo strany Objednávateľa. Poskytovateľ sa zaväzuje doručiť faktúru do podateľne Objednávateľa v lehote do 5 pracovných dní od riadneho podpísania preberacieho protokolu. Účastníci tejto Rámcovej dohody sa v súlade s príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka (§ 340b ) dohodli, že vo výnimočných, písomne odôvodnených prípadoch bude lehota splatnosti faktúry do 60 dní odo dňa riadneho podpísania Preberacieho protokolu zo strany Objednávateľa. Pri fakturácii bude použitá platná sadzba DPH.
- 4.6 Faktúra musí obsahovať číslo Rámcovej dohody, číslo objednávky a stručný popis predmetu objednávky, ktorej sa faktúra týka. Povinnou prílohou faktúry bude podpísaný Preberací protokol a Súhrnný pracovný výkaz. V prípade, ak vyhotovená faktúra nebude obsahovať všetky náležitosti daňového dokladu je Objednávateľ povinný takto doručenú faktúru vrátiť Poskytovateľovi v lehote splatnosti faktúry s uvedením zistených nedostatkov. V prípade vrátenia faktúry sa Objednávateľ s jej úhradou nedostáva do omeškania a Poskytovateľ je povinný takúto faktúru opraviť. Na opravenej faktúre Poskytovateľ vyznačí novú 30 dňovú lehotu jej splatnosti .
- 4.7 V prípade, ak poskytnuté plnenie predmetu objednávky nebude zodpovedať dohodnutému objednanému rozsahu, alebo budú zistené nedostatky v jeho kvalite, Objednávateľ nepodpíše Preberací protokol a je povinný oznámiť túto skutočnosť Poskytovateľovi najneskôr do 20 pracovných dní odo dňa predloženia Preberacieho protokolu k plneniu predmetnej objednávky Objednávateľovi. Poskytovateľ bude v danom prípade povinný zistené nedostatky odstrániť bez zbytočného odkladu, avšak najneskôr do 7 pracovných dní po ich oznámení zo strany Objednávateľa. Následne Objednávateľ opätovne schváli alebo neschváli odovzdávané plnenie predmetnej objednávky.
- 4.8 V prípade, ak Objednávateľ opätovne zistí tie isté nedostatky odovzdávaného plnenia predmetu objednávky, a to v zmysle bodu 4.7 článku 4 (t.j. po márnom uplynutí 7 pracovných dní na odstránenie nedostatkov), má sa za to, že Poskytovateľ je v omeškaní s plnením predmetu objednávky, resp. Rámcovej dohody. V tomto prípade môže Objednávateľ uplatniť zmluvnú pokutu podľa bodu 8.1 tejto Rámcovej dohody.
- 4.9 V prípade, ak po podpise preberacieho protokolu vyjdú najavo nedostatky, prípadne pochybenie v rámci plnenia odovzdaného a prevzatého predmetu tejto Rámcovej dohody, resp. jednotlivých písomných objednávok, ktoré mali charakter skrytých vád a v dôsledku týchto skrytých vád vznikne, resp. by mohla Objednávateľovi a Slovenskej

republike vzniknúť škoda, Poskytovateľ sa zaväzuje skryté vady odstrániť na vlastné náklady, v primeranej lehote stanovenej Objednávateľom a uhradiť prípadné škody vzniknuté jeho konaním, resp. opomenutím.

- 4.10 Pokiaľ nie je písomne dohodnuté inak, záväzky Poskytovateľa v súvislosti s vadami plnenia, skrytými vadami alebo zárukou za kvalitu, či inou zárukou za písomné výstupy budú v rozsahu ustanovení tohto článku a súlade s platnou legislatívou. Za vadu, za ktorú zodpovedá Poskytovateľ sa považuje nesúlad plnenia Poskytovateľa, vrátane osôb konajúcich za Poskytovateľa alebo pre Poskytovateľa, s touto Rámcovou dohodou. Za vadu sa tiež považuje stav, kedy sa nedosiahol účel a/alebo cieľ stanovený touto Rámcovou dohodou. V tejto Rámcovej dohode sa pod pojmom „nedostatok“ a pod. rozumie vada.
- 4.11 Zmluvné strany sa dohodli na záručnej dobe za jednotlivé poskytnuté služby a riadne odovzdané výstupy v trvaní 5 rokov od riadneho podpísania preberacieho protokolu o poskytnutí objednaných služieb, ak sa zmluvné strany nedohodnú inak.
- 4.12 Zmluvné strany sa zaväzujú, že všetky finančné záväzky, vrátane zmluvných pokút, sankcií a náhrady škody si budú uhrádzať na bankové účty uvedené v bode 1.1 resp. 1.2 tejto Rámcovej dohody.

#### **Článok 5. Právne vzťahy**

- 5.1 Právne vzťahy medzi Objednávateľom na strane jednej a Poskytovateľom na strane druhej tejto Rámcovej dohody sa riadia podmienkami a dojednaniami tejto Rámcovej dohody, jej objednávok, dodatkov k objednávkam, podmienkami vyhláseného verejného obstarávania, ako aj príslušnými ustanoveniami zákona o kontrole a audite, Obchodného zákonníka a ostatnou platnou legislatívou vzťahujúcou sa k predmetu tejto Rámcovej dohody.
- 5.2 Neoddeliteľnou súčasťou tejto Rámcovej dohody je Príloha 1 – Vyhlásenie o funkčnej nezávislosti a odbornej spôsobilosti a Príloha 2 – Požiadavky na expertov Poskytovateľa.

#### **Článok 6. Vyhlásenia Poskytovateľa**

- 6.1 Ku dňu uzavretia tejto Rámcovej dohody Poskytovateľ samostatne vyhlasuje a ručí Objednávateľovi, že:
- (a) je osobou oprávnenou uzavrieť túto Rámcovú dohodu, uplatňovať svoje práva a plniť svoje záväzky vyplývajúce z tejto Rámcovej dohody;
- (b) nie je osobou:
- (i) na majetok ktorej bol vyhlásený konkurz, alebo povolená reštrukturalizácia;
- (ii) na majetok ktorej prebieha výkon súdneho rozhodnutia; alebo
- (iii) ktorej majetok je predmetom takého súdneho konania, exekučného konania, arbitráže či správneho konania, ktorej výsledok by mohol podstatne ovplyvniť schopnosť Poskytovateľa plniť záväzky na základe tejto Rámcovej dohody;
- (c) uzavretie a plnenie tejto Rámcovej dohody zo strany Poskytovateľa nie je a nebude v rozpore:
- (i) so žiadnym zákonom alebo iným právnym predpisom platným pre Poskytovateľa;
- (ii) s Konštitučnými dokumentmi a inými vnútornými dokumentmi Poskytovateľa;
- (iii) so žiadnou dohodou, dojednaním alebo iným dokumentom záväzným pre Poskytovateľa.

#### **Článok 7. Poistenie a zodpovednosť za škodu**

- 7.1 Poskytovateľ podpisom tejto Rámcovej dohody potvrdzuje, že má uzatvorenú poisťnú zmluvu na poistenie zodpovednosti za škodu pri vykonávaní jeho podnikateľskej činnosti s minimálnym plnením vo výške 50 000 000

EUR (slovom päťdesiat miliónov EUR) a zaväzuje sa, že bude udržiavať takéto poistenie v platnosti počas celej doby platnosti tejto Rámcovej dohody a počas doby platnosti trvania záruky na jednotlivé služby.

- 7.2 Poskytovateľ zodpovedá za prípadné škody, ktoré vzniknú Objednávateľovi v súvislosti s plnením predmetu tejto Rámcovej dohody, v plnom rozsahu. Zodpovednosť za škodu sa zbaví, iba ak preukáže okolnosti vylučujúce zodpovednosť v zmysle ustanovenia § 374 Obchodného zákonníka.
- 7.3 Poskytovateľ má nárok na náhradu škody spôsobenej omeškaním Objednávateľa so splnením peňažného záväzku len v rozsahu, v akom táto škoda nie je krytá úrokmi z omeškania alebo paušálnou náhradou nákladov spojených s uplatnením pohľadávky alebo ich súčtom.

## **Článok 8. Zmluvné pokuty a sankcie**

- 8.1 Objednávateľ má právo na zmluvnú pokutu, a to:
- zmluvnú pokutu vo výške 0,05% z celkovej ceny záväzne objednaného plnenia stanovenej v objednávke v prípade porušenia povinností podľa bodu 2.6 a 2.7 tejto Rámcovej dohody,
  - zmluvnú pokutu vo výške 0,05% z celkovej ceny záväzne objednaného plnenia stanovenej v objednávke v prípade omeškania Poskytovateľa s plnením lehoty na realizáciu predmetu objednávky alebo jej čiastkového plnenia, a to za každý deň takéhoto omeškania,
  - zmluvnú pokutu vo výške 0,1% z celkovej ceny záväzne objednaného plnenia stanovenej v objednávke v prípade omeškania Poskytovateľa s riadnym odovzdaním plnenia predmetu záväzne objednaného plnenia podľa bodu 4.8 tejto Rámcovej dohody, a to za každý deň takéhoto omeškania.
- 8.2 Objednávateľ má právo na zmluvnú pokutu v sume 50 000 EUR (slovom päťdesiat tisíc eur) v prípade nedodržania funkčnej nezávislosti podľa bodu 2.10 a 3.5 pri jednotlivých objednávkach tejto Rámcovej dohody.
- 8.3 Objednávateľ má právo na zmluvnú pokutu v sume do 50 000 EUR v prípade nedodržania povinnosti mlčanlivosti Poskytovateľa podľa bodu 18.2 tejto Rámcovej dohody.
- 8.4 Uplatnením zmluvnej pokuty nie je dotknuté právo Objednávateľa na náhradu škody a ujmy, ktorá mu tým vznikne.
- 8.5 V prípade omeškania Objednávateľa so splnením peňažného záväzku alebo jeho časti, je Objednávateľ v súlade s §369a) Obchodného zákonníka v znení zákona č. 9/2013 Z.z. povinný platiť z nezaplatennej sumy úrok z omeškania v sadzbe podľa Nariadenia vlády SR č. 21/2013 Z.z.
- 8.6 Objednávateľ nemešká s úhradou faktúry, ak nedošlo k riadnemu podpísaniu preberacieho protokolu Objednávateľom z dôvodov na strane Poskytovateľa, alebo ak Poskytovateľ nedoručil Objednávateľovi faktúru v lehote podľa článku 4 bodu 4.5 tejto Rámcovej dohody.

## **Článok 9. Informačná povinnosť**

- 9.1 Poskytovateľ sa zaväzuje, že bude Objednávateľa informovať o všetkých závažných skutočnostiach a zmenách, ktoré môžu mať vplyv na schopnosť ktorejkoľvek strany plniť svoje záväzky. Ide najmä o zmeny v spoločnosti, akými sú napr. zmena obchodného sídla alebo štatutárnych zástupcov spoločnosti, prevod/prechod väčšiny vlastníckych podielov v dôsledku zlúčenia, splynutia, rozdelenia alebo nadobudnutia obchodných podielov treťou osobou, rozhodnutie o zrušení spoločnosti alebo o predaji podniku alebo časti podniku, zánik alebo odňatie poverenia na výkon podnikateľskej činnosti a pod. Ak Poskytovateľ poruší povinnosť informovať o vyššie uvedených zmenách Objednávateľa, nesie zodpovednosť za všetky škody, ktoré vzniknú Objednávateľovi v dôsledku neinformovanosti.

## **Článok 10. Povinnosť Poskytovateľa a Objednávateľa pri výkone auditu/kontroly/overovania**

- 10.1 Okrem povinností uvedených v tejto Rámcovej dohode je Poskytovateľ povinný strpieť výkon kontroly/audit/overovania oprávnenými osobami súvisiaceho s dodávanými službami a poskytnúť im všetku potrebnú súčinnosť, a to kedykoľvek počas platnosti a účinnosti tejto Rámcovej dohody, resp. objednávok k jednotlivým plneniam, ako aj do termínov stanovených pre Objednávateľa v zmluvných vzťahoch s príslušnými orgánmi zapojenými do implementácie fondov EÚ prípadne inej zahraničnej pomoci, v rámci ktorých si Objednávateľ nárokuje financovanie výdavkov uhradených Poskytovateľovi, ktoré vznikli s plnením tejto Rámcovej dohody.

- 10.2 Oprávnené osoby na výkon kontroly/audit/overovania na mieste v súvislosti s predmetom Rámcovej dohody, resp. objednávok sú najmä:
- a) zástupcovia príslušného RO/ZO/NKB, prípadne iných relevantných orgánov
  - b) Najvyšší kontrolný úrad SR, príslušná Správa finančnej kontroly, CO;
  - c) Orgán auditu, jeho spolupracujúce orgány a nimi poverené osoby /členovia skupiny auditorov;
  - d) Splnomocnení zástupcovia Európskej Komisie a Európskeho dvora auditorov;
  - e) Osoby prizvané alebo poverené orgánmi uvedenými v písm. a) až d) v súlade s príslušnými právnymi predpismi SR a EÚ.
- 10.3 Okrem povinností uvedených v tejto Rámcovej dohode je Objednávateľ povinný poskytnúť Poskytovateľovi primeranú súčinnosť na realizovanie predmetu tejto Rámcovej dohody a to najmä pri:
- a) schvaľovaní programu na vykonanie vládneho auditu;
  - b) schvaľovaní predbežnej správy z vládneho auditu;
  - c) zabezpečení prístupu k aktuálnym postupom a metodickým usmerneniam Objednávateľa pre výkon auditu;
  - d) zabezpečení prístupu do informačných systémov CEDIS a ITMS v zmysle povinností vyplývajúcich z platných postupov pre výkon vládneho auditu ŠF a KF.
- 10.4 Účastníci tejto Rámcovej dohody sa zaväzujú, že počas realizácie služieb vyplývajúcich z tejto dohody budú navzájom spolupracovať a vyvinú maximálne úsilie a súčinnosť, aby bol predmet tejto dohody zrealizovaný v súlade s touto dohodou.
- 10.5 Poskytovateľ sa zaväzuje postupovať pri plnení predmetu tejto Rámcovej dohody s odbornou starostlivosťou a dodať predmet dohody podľa svojich najlepších schopností a v súlade s podmienkami tejto dohody, resp. objednávok uzavretých v súlade s touto dohodou.
- 10.6 V nadväznosti na vyššie uvedené v ods. 10.5 tohto článku sa Poskytovateľ zaväzuje sledovať a dodržiavať všetky zmeny prijímané orgánmi Európskej únie a orgánmi verejnej správy a realizovať ad hoc konzultácie s Objednávateľom a bez zbytočného odkladu upozorniť Objednávateľa na dôležité skutočnosti vzťahujúce sa na predmet plnenia tejto dohody.
- 10.7 Poskytovateľ je povinný bezodkladne písomne upozorniť Objednávateľa na vecnú nesprávnosť jeho pokynov alebo na také, ktoré bránia naplniť účel poskytovania služieb. Poskytovateľ je povinný postupovať podľa pokynov Objednávateľa len vtedy, ak Objednávateľ aj po predchádzajúcom písomnom upozornení Poskytovateľa, na plnení trval. Poskytovateľ nie je povinný postupovať podľa pokynov Objednávateľa, ak by tieto pokyny boli v rozpore s právnym poriadkom Slovenskej republiky.
- 10.8 Poskytovateľ je povinný oznámiť Objednávateľovi všetky okolnosti, ktoré zistil v súvislosti s plnením predmetu Rámcovej dohody, ktoré môžu mať vplyv na zmenu pokynov Objednávateľa, pričom od pokynov Objednávateľa, ktoré boli Poskytovateľovi oznámené v súvislosti s poskytovaním audítorských služieb podľa tejto dohody, sa môže Poskytovateľ odchýliť len ak to Objednávateľ výslovne v konkrétnom prípade nezakáže a zároveň je to nevyhnutné v záujme Objednávateľa a Poskytovateľ nemôže včas dostať jeho súhlas.

## **Článok 11. Vzájomná komunikácia strán**

- 11.1 S poukazaním na príslušné články tejto Rámcovej dohody, ktoré upravujú otázky vzájomnej komunikácie medzi stranami, akékoľvek oznámenia, žiadosti, upomienky, výzvy alebo iné informácie, ktoré majú byť vykonané v súlade s touto Rámcovou dohodou, musia mať písomnú formu, ak nie je dohodnuté inak. Takéto zásielky vo forme oznámenia, žiadosti, upomienky, výzvy alebo iné informácie budú považované za riadne doručené druhej strane, ak budú prijaté zmluvnou stranou, ktorej boli adresované na kontaktné adresy Objednávateľa a Poskytovateľa podľa bodu 11.3 Článku 11. Za deň doručenia zásielky zmluvnej strane, ktorej bola adresovaná sa považuje takisto deň,
- a) v ktorom táto zmluvná strana ju odoprela prijať,
  - b) ktorým márne uplynula odborná lehota pre jej vyzdvihnutie si na pošte alebo
  - c) v ktorý bola na nej zamestnancom pošty vyznačená poznámka, že "adresát sa odsťahoval", "adresát je neznámy" alebo iná poznámka, ktorá podľa poštového poriadku znamená nedoručiteľnosť zásielky.
- 11.2 Ak sa zmluvné strany tejto Rámcovej dohody vzájomne dohodnú, môžu sa informácie, ktoré, nezakladajú vznik, zmenu alebo zánik tejto Rámcovej dohody alebo objednávok, uvedené v bode 11.1 Článku 11, týkajúce sa

vzájomnej komunikácie, považovať za doručené druhej zmluvnej strane aj po ich zaslaní elektronicky na e-mailové adresy alebo faxom na adresy uvedené v bode 11.3 Článku 11, prípadne na iné osoby dohodnuté obidvomi zmluvnými stranami; v takom prípade sa považujú za doručené, ak prijímajúca strana zašle potvrdenie o ich prijatí odosielajúcej strane. Tieto informácie si strany zašlú formou šifrovania dát, pokiaľ o to ktorákoľvek strana požiadala.

11.3 Kontaktné adresy pre komunikáciu sú:

(a) v prípade Objednávateľa:

Adresa: Štefanovičova 5, P.O.BOX 82, 817 82 Bratislava 15

Tel:

Fax:

E-mail:

(b) v prípade Poskytovateľa:

Adresa:

Tel:

Fax:

E-mail:

11.4 Objednávateľ a Poskytovateľ sa zaväzujú písomne si navzájom oznámiť kontaktné osoby pre komunikáciu, a to do 5 pracovných dní od nadobudnutia účinnosti tejto Rámcovej dohody.

11.5 Strany tejto Rámcovej dohody sa dohodli, že v prípade pokiaľ nastane zmena údajov uvedených v bode 11.3 alebo 11.4 tohto Článku 11, pre jej akceptáciu postačuje včasné písomné oznámenie druhej strane Rámcovej dohody.

## **Článok 12. Postúpenie práv a povinností**

12.1 Táto Rámcová dohoda a objednávky na základe a v súlade s ňou vystavené zaväzujú aj prípadných právnych nástupcov strán bez ohľadu na to, či u niektorej zo strán tejto Rámcovej dohody došlo k zmene právnej formy, zlúčeniu, splynutiu alebo rozdeleniu.

12.2 Žiadna strana ani jej účastník nie sú oprávnení postúpiť akékoľvek práva alebo povinnosti na tretiu osobu bez predchádzajúceho písomného súhlasu druhej strany.

## **Článok 13. Ukončenie zmluvného vzťahu**

13.1 Zmluvné strany môžu túto Rámcovú dohodu písomne ukončiť dohodou, odstúpením, prípadne vypovedaním Rámcovej dohody v zmysle ďalších bodov v článku 13.

13.2 Písomné odstúpenie od Rámcovej dohody a uplatnenie výpovede je potrebné písomne doručiť druhému účastníkovi tejto Rámcovej dohody.

13.3 Zmluvné strany sa dohodli, že v prípade podstatného porušenia tejto Rámcovej dohody majú právo od tejto Rámcovej dohody odstúpiť. Odstúpením od tejto Rámcovej dohody zanikajú všetky práva a povinnosti zmluvných strán z Rámcovej dohody. Odstúpenie od Rámcovej dohody sa nedotýka nároku oprávnenej zmluvnej strany na náhradu škody vzniknutej porušením tejto Rámcovej dohody povinnou zmluvnou stranou a na uplatnenie zmluvnej pokuty a sankcií. Odstúpenie od Rámcovej dohody je účinné dňom doručenia oznámenia o odstúpení od Rámcovej dohody druhej zmluvnej strane, alebo iným dňom nasledujúcim po jej doručení, ktorý je uvedený v oznámení o odstúpení.

13.4 Rámcovú dohodu je možné vypovedať zo strany Objednávateľa kedykoľvek aj bez uvedenia dôvodu s trojmesačnou výpovednou lehotou. Poskytovateľ je oprávnený vypovedať túto Rámcovú dohodu v prípade preukázaného porušenia povinností Objednávateľa vyplývajúcich z tejto Rámcovej dohody s trojmesačnou výpovednou lehotou. Zmluvné strany sa dohodli, že výpovedná lehota začína plynúť od prvého dňa nasledujúceho kalendárneho mesiaca, v ktorom bola výpoveď doručená druhej zmluvnej strane tejto Rámcovej dohody.

13.5 Účastníci tejto Rámcovej dohody berú na vedomie, že v prípade vypovedania Rámcovej dohody táto dohoda zaniká uplynutím výpovednej lehoty, avšak plnenie jednotlivých riadne vystavených písomných objednávok, ktorých realizácia ešte nebola ukončená riadnym podpísaním preberacieho protokolu, zanikne až ich splnením, pokiaľ sa strany nedohodnú inak.

13.6 Strany sa dohodli, že za podstatné porušenie Rámcovej dohody budú považovať najmä:

- a) opätovné omeškania Poskytovateľa s dodaním plnenia alebo čiastkového plnenia, pokiaľ bolo dohodnuté, a to o viac ako 10 kalendárnych dní,
  - b) neodstránenie väd poskytnutého plnenia ani v dodatočnej lehote,
  - c) neodstránenie skrytých väd zistených po odovzdaní objednaného plnenia v primeranej lehote stanovenej Objednávateľom,
  - d) nedohodnutie sa zmluvných strán na záväznej písomnej objednávke, resp. neodôvodnené neuzavretie záväznej písomnej objednávky,
  - e) opakovaná a dostatočne objektívne neodôvodnená neúčasť zástupcov zmluvných strán na pracovných stretnutiach organizovaných v zmysle bodu 3.11 tejto Rámcovej dohody,
  - f) nedodržanie funkčnej nezávislosti podľa bodu 2.10 a 3.5 tejto Rámcovej dohody,
  - g) nedodržanie povinnosti Poskytovateľa zabezpečiť na plnenie tejto Rámcovej dohody minimálny počet odborne spôsobilých expertov spĺňajúcich požiadavky v súlade so súťažnými podkladmi k verejnému obstarávaniu v rámci predmetu tejto Rámcovej dohody,
  - h) nedodržanie povinnosti Poskytovateľa udržiavať poistenie zodpovednosti za škodu v platnosti podľa bodu 7.1 tejto Rámcovej dohody.
  - i) nedodržanie povinnosti mlčanlivosti Poskytovateľa podľa bodu 18.2 a 18.3 tejto Rámcovej dohody.
- 13.7 V prípade ukončenia zmluvného vzťahu medzi stranami tejto Rámcovej dohody sa zmluvné strany dohodli, že si ponechajú vzájomne poskytnuté plnenia, ktoré v súlade s touto Rámcovou dohodou oprávnené prijali od druhej zmluvnej strany, pokiaľ sa strany nedohodnú inak.
- 13.8 V prípade, ak Objednávateľ v dôsledku skrytých väd, podľa článku 4.9 odstúpi od tejto Rámcovej dohody, Poskytovateľ sa zaväzuje vrátiť Objednávateľovi všetky plnenia súvisiace s predmetom objednávky, v rámci plnenia ktorej boli skryté vady zistené. Tým nie je dotknuté právo Objednávateľa na uplatnenie náhrady škody a zmluvnej pokuty, na ktorú vznikol objednávateľovi nárok.

#### **Článok 14. Doba platnosti a účinnosti Rámcovej dohody**

- 14.1 Táto Rámcová dohoda sa uzatvára na dobu určitú v trvaní odo dňa nadobudnutia účinnosti Rámcovej dohody do uplynutia štyroch rokov, alebo do vyčerpania finančného limitu tejto Rámcovej dohody podľa toho, ktorá skutočnosť nastane skôr. Táto Rámcová dohoda nadobúda platnosť dňom jej podpisu obidvoma zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv vedenom Úradom vlády SR.

#### **Článok 15. Salvátorská doložka**

- 15.1 V prípade, že sa ktorékoľvek z ustanovení tejto Rámcovej dohody ukáže byť v ľubovoľnom rozsahu neplatným, neúčinným alebo nevykonateľným, bude toto ustanovenie nahradené takým platným, účinným a vykonateľným ustanovením, ktoré sa bude čo najmenej odlišovať od princípov dohodnutých v tejto Rámcovej dohode. Ostatné ustanovenia tejto Rámcovej dohody zostanú nedotknuté.

#### **Článok 16. Súhlas so sprístupnením informácií**

- 16.1 Strany berú na vedomie a súhlasia, že podmienky uzatvorenia Rámcovej dohody ako aj jednotlivých objednávok bude Objednávateľ povinný v zákonom stanovených medziach sprístupniť a/alebo zverejniť v súlade s podmienkami zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

#### **Článok 17. Zmeny Rámcovej dohody a oddeliteľnosť jej ustanovení**

- 17.1 Prípadné zmeny, úpravy a doplnenia tejto Rámcovej dohody môžu byť vykonané iba na základe písomnej dohody oboch zmluvných strán vo forme jej dodatkov, podpísaných oprávnenými zástupcami oboch zmluvných strán, a len v prípadoch, ak takéto zmeny nebudú v rozpore s platnými právnymi predpismi.

- 17.2 V prípade, ak sa ktorékoľvek ustanovenie tejto Rámcovej dohody stane nezákonným, neplatným alebo nevymáhateľným v ktorejkoľvek jurisdikcii, toto neovplyvňuje zákonnosť, platnosť alebo vymáhateľnosť ostatných ustanovení tejto Rámcovej dohody v príslušnej jurisdikcii alebo zákonnosť, platnosť a vymáhateľnosť ustanovení tejto Rámcovej dohody v ktorejkoľvek inej jurisdikcii.
- 17.3 Podmienky tejto Rámcovej dohody, ktoré svojou povahou presahujú dobu jej platnosti, zostávajú v platnosti v celom rozsahu a sú účinné až do okamihu ich splnenia a platia aj pre prípadných nástupcov a postupníkov zmluvných strán.
- 17.4 Práva z tejto zmluvy nie sú prevoditeľné bez predchádzajúceho písomného súhlasu oboch zmluvných strán, ako je uvedené vyššie. Poskytovateľ bude oprávnený postúpiť neuhradené pohľadávky len s predchádzajúcim písomným súhlasom objednávateľa.

#### **Článok 18. Mlčanivosť**

- 18.1 Poskytovateľ v súlade s § 21 zákona č. 122/2013 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „ZoOU“), zabezpečí poučenie svojich zamestnancov a všetkých osôb, ktoré v rámci plnenia tejto Rámcovej dohody a jej jednotlivých písomných objednávok budú mať prístup na pracovisko Objedávateľa, resp. by sa mohli v rámci plnenia predmetu tejto Rámcovej dohody alebo jednotlivých objednávok dostať do kontaktu s osobnými údajmi Objedávateľa, a to najmä s dôrazom na povinnosť zachovávanie mlčanlivosti podľa §22 ZoOU a sankciami za porušenie zachovávanie tejto mlčanlivosti § 68 ods. 7 písm. e) ZoOU.
- 18.2 Poskytovateľ sa v súlade s § 39 zákona o kontrole a audite zaväzuje zabezpečiť plnenie povinnosti zachovávanie mlčanlivosti osôb plniacich jeho úlohy v rámci predmetu plnenia tejto Rámcovej dohody a jednotlivých písomných objednávok. V prípade porušenia tejto povinnosti, s výnimkou prípadov, ak právny poriadok ukladá zmluvnej strane povinnosť poskytnúť tieto informácie orgánom štátu, je Poskytovateľ povinný nahradiť Objedávateľovi škodu, ktorá mu porušením tejto povinnosti vznikla.
- 18.3 Strany súhlasia s tým, že po uzavretí tejto Rámcovej dohody nebudú bez súhlasu ostatných strán alebo s výnimkou prípadov vyžadovaných zákonom či ktorýmkoľvek správnym alebo regulačným úradom, používať, poskytovať alebo zverejňovať žiadne informácie týkajúce sa ich vzájomných vzťahov žiadnej tretej strane inej ako jej auditorom, poradcom, materskej spoločnosti, alebo spoločnosti, ktorá je materskou alebo dcérskou spoločnosťou ich materskej spoločnosti, a že budú dodržiavať mlčanivosť o všetkých technických, záväzkových a iných informáciách získaných v budúcnosti od druhej zmluvnej strany alebo poskytnutých druhou zmluvnou stranou, vrátane akýchkoľvek informácií o predmete podnikania alebo o iných záležitostiach druhej zmluvnej strany. Každý účastník tejto Rámcovej dohody vynaloží maximálne úsilie na to, aby zabránil zverejneniu alebo prezradeniu akýchkoľvek dôverných informácií o týchto záležitostiach. Týmto ustanovením budú zmluvné strany viazané aj po skončení platnosti tejto Rámcovej dohody. V prípade porušenia tejto povinnosti, s výnimkou prípadov, ak právny poriadok ukladá zmluvnej strane povinnosť poskytnúť tieto informácie orgánom štátu, alebo to táto Rámcová dohoda umožňuje, je zmluvná strana, ktorá porušila povinnosť mlčanlivosti, povinná nahradiť druhej zmluvnej strane škodu, ktorá jej porušením tejto povinnosti vznikla.

#### **Článok 19. Informovanosť a publicita**

- 19.1 Poskytovateľ sa zaväzuje, že všetky oficiálne fyzické výstupy v rámci plnenia predmetu Rámcovej dohody budú na základe pokynu Objedávateľa obsahovať nasledujúce informácie:
- odkaz na fond Európskej únie a znak Európskej únie, v prípade relevantnosti;
  - odkaz na iný fond zahraničnej pomoci, v prípade relevantnosti;
  - vyhlásenie určené Objedávateľom, v ktorom je zdôraznená pridaná hodnota intervencie EU.

#### **Článok 20. Výkon vládneho auditu**

- 20.1 Poskytovateľ a jeho experti sa budú môcť podieľať na vykonávaní vládneho auditu, ktorý sa bude vykonávať, v súlade s § 35c odsek 2) a 3) zákona o kontrole a audite.
- 20.2 Poskytovateľ v rámci plnenia tejto Rámcovej dohody bude plniť všetky povinnosti ako spolupracujúci orgán v súlade s postupmi a metodickými usmerneniami na výkon vládnych auditov vypracovanými Objedávateľom.



**Článok 21. Jazyk a vyhotovenia dohody**

- 21.1 Táto Rámcová dohoda sa vyhotovuje v slovenskom jazyku. V prípade akéhokoľvek prekladu zo slovenského jazyka do akéhokoľvek iného jazyka zostáva verzia Rámcovej dohody v slovenskom jazyku rozhodujúca.
- 21.2 Táto Rámcová dohoda je vyhotovená v piatich (5) rovnopisoch. Objednávateľ obdrží tri (3) vyhotovenia, Poskytovateľ obdrží dve (2) vyhotovenia.

**Článok 22. Rozhodné právo a súdna príslušnosť**

- 22.1 Táto Rámcová dohoda a jej výklad sa riadi právom Slovenskej republiky. Akýkoľvek spor vzniknutý na základe tejto Rámcovej dohody alebo v súvislosti s ňou (vrátane sporov ohľadne existencie, platnosti, výkladu, porušenia alebo ukončenia tejto Rámcovej dohody alebo dôsledkov jej neplatnosti) bude predložený na rozhodnutie príslušnému slovenskému súdu.

**Článok 23. Osoby oprávnené podpisovať objednávky a dodatky**

- 23.1 Pre účely podpisovania objednávok a prípadných dodatkov, podľa článku 3 tejto Rámcovej dohody, ktoré majú vplyv na jej finančné plnenie, sa Objednávateľ a Poskytovateľ zaväzujú písomne si navzájom oznámiť oprávnené osoby pre tieto účely, a to do 5 pracovných dní od začiatku účinnosti tejto Rámcovej dohody.
- 23.2 Pre účely podpisovania dodatkov k objednávkam, podľa článku 3 tejto Rámcovej dohody, ktoré nemajú vplyv na finančné plnenie Rámcovej dohody, resp. jednotlivých objednávok, sú oprávnenými osobami za Objednávateľa a Poskytovateľa kontaktné osoby podľa bodu 11.4 tejto Rámcovej dohody, alebo iné osoby stanovené oprávnenými zástupcami Objednávateľa a Poskytovateľa.

**Článok 24. Záverečné vyhlásenie**

- 24.1 Strany vyhlasujú, že si dôkladne prečítali a pochopili obsah tejto Rámcovej dohody, súhlasia s tým, že táto Rámcová dohoda je vyjadrením ich skutočnej a slobodnej vôle na dôkaz čoho ju strany prostredníctvom svojich zástupcov uzatvárajú pripojením svojich podpisov.

V Bratislave, dňa \_\_\_\_\_

Za Objednávateľa

V Bratislave, dňa \_\_\_\_\_

Za Poskytovateľa

Odtlačok pečiatky Objednávateľa

Odtlačok pečiatky Poskytovateľa

\_\_\_\_\_  
Ing. Jaroslav Mikla  
vedúci služobného úradu

Prílohy:

1. Vyhlásenie o funkčnej nezávislosti a odbornej spôsobilosti
2. Požiadavky na expertov Poskytovateľa (v zmysle dokumentácie z verejného obstarávania)

**Požiadavky na expertov Poskytovateľa (v zmysle dokumentácie z verejného obstarávania)**

**Príloha 1 návrhu Rámcovej dohody: Vyhlásenie o funkčnej nezávislosti a odbornej spôsobilosti**

Obchodné meno a sídlo Poskytovateľa

**Vyhlásenie o funkčnej nezávislosti a odbornej spôsobilosti**

Ja dolu podpísaný (meno oprávneného zástupcu Poskytovateľa) vyhlasujem, že  
Poskytovateľ a  
(mená expertov Poskytovateľa, ktorí budú zúčastnení na realizácii objednávky uzavretej v zmysle predmetu RD, resp.  
realizovaného verejného obstarávania)

sú:

- a) odborne spôsobilí na vykonávanie auditov podľa medzinárodných štandardov pre profesionálnu prax vnútorného auditu,
- b) funkčne nezávislí od (zoznam relevantných subjektov/oblastí, ktoré sú predmetom auditu v rámci príslušnej čiastkovej zákazky uzavretej v zmysle predmetu Rámcovej dohody, resp. realizovaného verejného obstarávania).

V Bratislave, dňa \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(podpis a funkcia oprávneného zástupcu Poskytovateľa)

## **Príloha 2 návrhu Rámcovej dohody – Požiadavky na expertov Poskytovateľa (v zmysle dokumentácie z verejného obstarávania)**

### **Kľúčový expert:**

- ukončené vysokoškolské vzdelanie II. stupňa v oblasti ekonómie / manažmentu / práva / technického zamerania - preukázané kópiou vysokoškolského diplomu experta alebo rovnocenným dokladom,
- znalosť anglického jazyka slovom a písmom - preukázané diplomom, resp. certifikátom z jazykovej skúšky, resp. formou čestného prehlásenia experta,
- znalosť podmienok a legislatívy SR a EÚ v požadovanej oblasti výkonu auditov a kontroly EÚ fondov a prostriedkov štátneho rozpočtu (najmä nariadenie Európskeho parlamentu a rady č. 966/2012 o rozpočtových pravidlách, ktoré sa vzťahujú na všeobecný rozpočet Únie, a zrušení nariadenia rady č. 1605/2002 (ďalej len „nariadenie č. 966/2012“), nariadenie Rady (ES) č. 1083/2006, ktorým sa ustanovujú všeobecné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde a Kohéznom fonde a ktorým sa zrušuje nariadenie (ES) č. 1260/1999 (ďalej len „nariadenie č. 1083/2006“), nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (ES) č.1080/2006 o Európskom fonde regionálneho rozvoja, ktorým sa zrušuje nariadenie (ES) č. 1783/1999 (ďalej len „nariadenie č. 1080/2006“), nariadenie Komisie (ES) č. 1828/2006, ktorým sa stanovujú vykonávacie pravidlá nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006, ktorým sa ustanovujú všeobecné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde a Kohéznom fonde a nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006 o Európskom fonde regionálneho rozvoja (ďalej len „nariadenie č. 1828/2006“), zákon č. 502/2001, zákon č. 528/2008 Z.z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov, zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 71/1967 Z.z. o správnom konaní v znení neskorších predpisov, zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákon č. 278/1993 Z.z. o správe majetku štátu, zákon) - preukázané čestným prehlásením experta,
- preukázaná riadiaca pracovná skúsenosť experta v rámci aspoň jednej zo zmlúv, ktoré uchádzač predložil v rámci hodnotenia technickej a odbornej spôsobilosti,
- minimálne 3 ročná pracovná skúsenosť v oblasti výkonu auditu/kontroly/overovania prostriedkov/projektov/programov v rámci fondov EÚ/finančných nástrojov zahraničnej pomoci/prostriedkov štátneho rozpočtu/súkromného sektoru vykonávaných podľa medzinárodných kontrolných a auditorských štandardov a podľa legislatívy SR a/alebo EÚ vrátane komunikácie s auditovaným/kontrolovaným subjektom, okrem kontroly vykonávanej v rámci riadenia zamestnancov a predbežnej finančnej kontroly vykonávanej podľa zákona č. 502/2001 a kontroly ktorá je vnímaná ako vnútorná kontrola – preukázané potvrdením od zamestnávateľov, u ktorých bola daná skúsenosť dosiahnutá, o dĺžke praxe v predmetnej oblasti, resp. o splnení stanovenej minimálnej lehoty a uvedené v životopise expertov,
- doklad o pôsobení v manažérskej pozícii minimálne 2 roky - preukázané potvrdením zodpovednej osoby organizácie, v ktorej pôsobil v manažérskej pozícii, prípadne čestným vyhlásením experta.

### **Iní experti:**

- ukončené vysokoškolské vzdelanie II. stupňa – preukázané kópiou vysokoškolského diplomu experta alebo rovnocenným dokladom,
- minimálne 2 ročná pracovná skúsenosť v oblasti výkonu auditu/kontroly/overovania prostriedkov/projektov/programov v rámci fondov EÚ/finančných nástrojov zahraničnej pomoci/prostriedkov štátneho rozpočtu/súkromného sektoru vykonávaných podľa medzinárodných kontrolných a auditorských štandardov a podľa legislatívy SR a/alebo EÚ vrátane komunikácie s auditovaným/kontrolovaným subjektom, okrem predbežnej a priebežnej finančnej kontroly vykonávanej podľa zákona č. 502/2001 a kontroly ktorá je vnímaná ako vnútorná kontrola – preukázané potvrdením od zamestnávateľov, u ktorých bola daná skúsenosť dosiahnutá, o dĺžke praxe v predmetnej oblasti, resp. o splnení stanovenej minimálnej lehoty a uvedené v životopise expertov,
- znalosť podmienok a legislatívy SR a EÚ v požadovanej oblasti výkonu auditov a kontroly EÚ fondov a prostriedkov štátneho rozpočtu (najmä nariadenie č. 966/2012, nariadenie č. 1083/2006, nariadenie č.

1080/2006, nariadenie č. 1828/2006, zákon č. 502/2001, zákon č. 528/2008 Z.z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov, zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 71/1967 Z.z. o správnom konaní v znení neskorších predpisov, zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákon č. 278/1993 Z.z. o správe majetku štátu, zákon) – preukázané čestným prehlásením experta.

Príloha č. 3 súťažných podkladov

**NÁVRH NA PLNENIE KRITÉRIÍ**

### NÁVRH NA PLNENIE KRITÉRIÍ

Východiskovým údajom na vyhodnotenie ponúk je „cena za „človekohodinu“ jednotlivých typov expertov uvedená v EUR bez DPH“, t.j. cena podkritéria.

Hodnotenie ponúk uchádzačov je dané nasledovným pridelením počtu bodov podkritériám pri celkovom súčte max. 100 bodov. Najnižšia cena dostane maximálny počet bodov, druhá najnižšia cena dostane počet bodov podľa vzorca: najnižšia cena/druhá najnižšia cena x maximálny počet bodov. V prípade rovnosti dosiahnutých bodov u viacerých uchádzačov rozhoduje o poradí uchádzačov najnižšia cena v EUR bez DPH za človekohodinu iného experta. Prvým úspešným uchádzačom bude uchádzač s najvyšším počtom bodov.

Maximálna/predpokladaná cena za „človekohodinu“ kľúčového experta je 90 EUR bez DPH.

Maximálna/predpokladaná cena za „človekohodinu“ iných expertov je 80 EUR bez DPH.

P.č.	Názov podkritéria	Cena v EUR bez DPH	Výška DPH v EUR	Cena v EUR vrátane DPH	Váhosť	Počet bodov
1	Cena za človekohodinu „kľúčového experta“				30	
2	Cena za človekohodinu „iných expertov“				70	
Celkom						

Ceny uvedené v návrhu kritéria musia zahŕňať všetky náklady spojené s dodaním predmetu zákazky podrobne špecifikovanom v prílohe č. 1 súťažných podkladov. Uchádzač vyplní v tabuľke len ceny.

**Uchádzač prehlasuje, že údaje uvedené v tomto formulári sú totožné s údajmi uvedenými v návrhu zmluvy.**

V ....., dňa .....

[uviesť miesto a dátum podpisu]

.....  
[vypísať meno, priezvisko a funkciu oprávnenej osoby uchádzača]

Poznámka:

- dátum musí byť aktuálny vo vzťahu ku dňu uplynutia lehoty na predkladanie ponúk,
- podpis uchádzača alebo osoby oprávnenej konať za uchádzača

## Životopis

1. PRIEZVISKO A MENO:
2. ROK NARODENIA:
3. ŠTÁTNA PRÍSLUŠNOSŤ:
4. NAJVVYŠŠIE DOSIAHNUTÉ VZDELANIE:

Inštitúcia [ od - do ]	Získaný titul, diplom alebo certifikát:

5. JAZYKOVÉ ZNALOSTI: UVEĎTE STUPEŇ ZNALOSTI V ŠKÁLE OD 1 DO 5  
(1 - ZNALOSŤ JAZYKA NA ÚROVNI MATERINSKÉHO JAZYKA  
2 - ZNALOSŤ JAZYKA SLOVOM AJ PÍSMOM  
3 – ZNALOSŤ JAZYKA NA KOMUNIKAČNEJ ÚROVNI  
4 - ZNALOSŤ JAZYKA NA ELEMENTÁRNEJ ÚROVNI  
5 - NEZNALOSŤ JAZYKA)

Jazyk	Stupeň znalosti
slovenský jazyk	
anglický jazyk	
nemecký jazyk	
...	

6. ČLENSTVO V PROFESIJNÝCH ZDRUŽENIACH/ORGANIZÁCIÁCH:
7. INÉ ZNALOSTI: (NAPR. PRÁCA S PC, ATĎ.)
8. SÚČASNÁ PRACOVNÁ POZÍCIA:
9. KVALIFIKÁCIA VZŤAHUJÚCA SA K PREDMETU ZÁKAZKY:
10. PROFESIONÁLNE PRAKTICKÉ SKÚSENOSTI:

Obdobie (mesiac / rok) od - do	Krajina	Zamestnávateľ / objednávateľ	Pracovná pozícia	Opis pracovnej náplne / odborné skúsenosti

11. OSTATNÉ RELEVANTNÉ INFORMÁCIE (NAPR. PUBLIKAČNÁ ČINNOSŤ)

V ....., DŇA ... ..

.....

PODPIS

Vzor životopisu Europass a ďalšie informácie a usmernenie nájdete napr. na stránke:

<http://europass.cedefop.europa.eu/sk/documents/curriculum-vitae>

**VZORY VYHLÁSENÍ A PLNOMOCENSTIEV UCHÁDZAČA**

## VYHLÁSENIA UCHÁDZAČA

uchádzač (obchodné meno a sídlo/miesto podnikania uchádzača alebo obchodné mená a sídla/miesta podnikania všetkých členov skupiny dodávateľov) ..... týmto vyhlasuje, že

súhlasí s podmienkami verejného obstarávania „Externalizácia výkonu a spolupráca pri výkone vládnych auditov“ ktoré sú určené v súťažných podkladoch a v iných dokumentoch poskytnutých verejným obstarávateľom v lehote na predkladanie ponúk,

je dôkladne oboznámený s celým obsahom súťažných podkladov, návrhom zmluvy, vrátane všetkých príloh zmluvy,

všetky doklady, dokumenty, vyhlásenia a údaje uvedené v ponuke sú pravdivé a úplné,

predkladá iba jednu ponuku,

nie je členom skupiny dodávateľov, ktorá ako iný uchádzač predkladá ponuku,

dáva písomný súhlas k tomu, že doklady, ktoré poskytuje v súvislosti s týmto verejným obstarávaním, môže verejný obstarávateľ spracovávať podľa zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov v znení neskorších predpisov;

### **Alternatíva 1**

**V súlade s § 45 ods. 9 zákona dávame písomný súhlas k tomu, aby kópia našej ponuky bola poskytnutá Úradu pre verejné obstarávanie v zmysle § 9 ods. 7 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (zákon) na zverejnenie podľa § 112 písm. r) zákona.**

### **Alternatíva 2**

**V súlade s § 45 ods. 9 zákona dávame písomný súhlas k tomu, aby kópia našej ponuky bola poskytnutá Úradu pre verejné obstarávanie v zmysle § 9 ods. 7 zákona na zverejnenie podľa § 112 písm. r) zákona, s výnimkou častí, ktoré sme označili v kópii našej ponuky ako dôverné.**

*(Poznámka: uchádzač uvedie vo svojej ponuke len jednu alternatívu).*

V ....., dňa .....  
[uviesť miesto a dátum podpisu]

.....  
[vypísať meno, priezvisko a funkciu  
oprávnenej osoby uchádzača]



PLNOMOCENSTVO PRE ČLENA SKUPINY DODÁVATEĽOV

**Splnomocniteľ/splnomocnitelia:**

1. Obchodné meno, sídlo, údaj o zápise, IČO člena skupiny dodávateľov, zastúpený meno/mená a priezvisko/priezviská, trvalý pobyt štatutárneho orgánu/členov štatutárneho orgánu (ak ide o právnickú osobu), meno, priezvisko, miesto podnikania, údaj o zápise, IČO člena skupiny dodávateľov (ak ide o fyzickú osobu)

2. Obchodné meno, sídlo, údaj o zápise, IČO člena skupiny dodávateľov, zastúpený meno/mená a priezvisko/priezviská, trvalý pobyt štatutárneho orgánu/členov štatutárneho orgánu (ak ide o právnickú osobu), meno, priezvisko, miesto podnikania, údaj o zápise, IČO člena skupiny dodávateľov (ak ide o fyzickú osobu)

(doplniť podľa potreby)

**udeľuje/ú plnomocnenstvo**

**Splnomocnencovi – lídrovi skupiny dodávateľov:**

1. Obchodné meno, sídlo, údaj o zápise, IČO lídra skupiny dodávateľov, zastúpený meno/mená a priezvisko/priezviská, trvalý pobyt štatutárneho orgánu/členov štatutárneho orgánu (ak ide o právnickú osobu), meno, priezvisko, miesto podnikania, údaj o zápise, IČO lídra skupiny dodávateľov (ak ide o fyzickú osobu)

na prijímanie pokynov a konanie v mene všetkých členov skupiny dodávateľov vo verejnom obstarávaní

„Externalizácia výkonu a spolupráca pri výkone vládnych auditov“ a pre prípad prijatia ponuky verejným obstarávateľom aj počas plnenia zmluvy, a to v pozícii lídra skupiny dodávateľov.

v ..... dňa .....

.....  
podpis splnomocniteľa

v ..... dňa .....

.....  
podpis splnomocniteľa

(doplniť podľa potreby)  
Plnomocnenstvo prijímam:

v ..... dňa .....

.....  
podpis splnomocnenca

**VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O UCHÁDZAČOVI**

**VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O UCHÁDZAČOVI**

Obchodné meno alebo názov uchádzača

*úplné oficiálne obchodné meno alebo názov uchádzača*

Názov skupiny dodávateľov

*vyplňte v prípade, ak je uchádzač členom skupiny dodávateľov, ktorá predkladá ponuku*

Sídlo alebo miesto podnikania uchádzača

*úplná adresa sídla alebo miesta podnikania uchádzača*

IČO

Právna forma

Zápis uchádzača v Obchodnom registri

*označenie Obchodného registra alebo inej evidencie, do ktorej je uchádzač zapísaný podľa právneho poriadku štátu, ktorým sa spravuje, a číslo zápisu alebo údaj o zápise do tohto registra alebo evidencie*

Štát

*názov štátu, podľa právneho poriadku ktorého bol uchádzač založený*

Zoznam osôb oprávnených konať v mene uchádzača

meno a priezvisko

štátna príslušnosť

meno a priezvisko	štátna príslušnosť
<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>

Kontaktné údaje uchádzača

*pre potreby komunikácie s uchádzačom počas verejnej súťaže*

Meno a priezvisko kontaktnej osoby

Telefón

E-mail

Fax

Kontaktné údaje uchádzača,

*ktorému bude doručená Výzva na účasť v elektronickej aukcii*

Meno a priezvisko kontaktnej osoby

Telefón

E-mail

V ....., dňa .....

*[uviesť miesto a dátum podpisu]*

*[oprávnenej osoby uchádzača]*

.....

*[vypísať meno, priezvisko a funkciu]*

Príloha č. 7 súťažných podkladov

**ČESTNÉ VYHLÁSENIE UCHÁDZAČA PODĽA § 32 ODS. 11 ZÁKONA**

## ČESTNÉ VYHLÁSENIE UCHÁDZAČA/ ČLENA SKUPINY DODÁVATEĽOV

*obchodné meno a sídlo uchádzača/člena skupiny dodávateľov, údaj o zápise, IČO uchádzača/člena skupiny dodávateľov, zastúpený meno/mená a priezvisko/priezviská, trvalý pobyt štatutárneho orgánu/členov štatutárneho orgánu (ak ide o právnickú osobu), meno, priezvisko, miesto podnikania, údaj o zápise, IČO uchádzača/člena skupiny dodávateľov (ak ide o fyzickú osobu,)*

ako uchádzač/člen skupiny dodávateľov v predmetnom verejnom obstarávaní týmto v súlade s § 32 ods. 11 zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“)

### čestne vyhlasujem,

že som schopný:

- ku dňu predkladania ponúk splniť všetky podmienky účasti stanovené verejným obstarávateľom v bode III.2.1 (*fakultatívne III.2.2, III.2.3*) oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania a v bode 13.1 (*fakultatívne 13.2, 13.3*) súťažných podkladov (rozsahom, obsahom aj spôsobom) v rámci verejnej súťaže na výber dodávateľa predmetu zákazky „*Externalizácia výkonu a spolupráca pri výkone vládnych auditov*“,
- pravdivosť a úplnosť tohto čestného vyhlásenia v prípade potreby/pochybností, preukázať na prvé vyžiadanie verejného obstarávateľa, a to kedykoľvek, t.j. vždy, keď to bude potrebné, v súlade so zákonom a spôsobom stanoveným verejným obstarávateľom.

v.....dňa.....

.....

podpis

*doplniť podľa potreby*