

## **ZADÁVACÍ DOKUMENTACE VEŘEJNÉ ZAKÁZKY MALÉHO ROZSAHU**

### **„AUDIT ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PRO ÚČETNÍ OBDOBÍ 2023-2026“**

**Kontaktní osoba zadavatele pro zadávací dokumentaci:** Magda Tabačíková

**Telefon:** 420 59 740 1313; **E-mail:** Magda.Tabacikova@dpo.cz

**Evidenční číslo zakázky:** NR-104-22-PŘ-Ta

#### **1. INFORMACE PRO DODAVATELE**

---

V rámci vyloučení všech pochybností zadavatel informuje dodavatele, že poptávkové řízení je vypsáno jako sektorová zakázka malého rozsahu, která je zadávána v souladu s ustanovením § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále jen ZZVZ). Je-li dále v této zadávací dokumentaci/zadávacích podmínkách použito odkazů na zákonná ustanovení ZZVZ, vztahující se dle platné právní úpravy, je těchto zákonných ustanovení zadavatelem využíváno analogicky a jejich využití v žádném případě neznamená, že by zadavatel měl v úmyslu a/nebo se přímo rozhodl zadávat tuto veřejnou zakázku ve smyslu ZZVZ.

#### **2. KOMUNIKACE MEZI ZADAVATELEM A DODAVATELI**

---

Komunikace mezi zadavatelem a dodavatelem bude v souladu s ustanovením § 211, odst. 3 ZZVZ probíhat elektronickými prostředky, a to prostřednictvím systému JOSEPHINE (<https://josephine.proebiz.com>). Veškeré informace k elektronické komunikaci jsou uvedeny v Příloze č. 3 ZD – Požadavky na elektronickou komunikaci.

Zadavatel upozorňuje dodavatele, že pro plné využití všech možností elektronického nástroje JOSEPHINE je nezbytné provést a dokončit tzv. registraci dodavatele. Manuál pro registraci dodavatele v elektronickém nástroji JOSEPHINE je uveden v čl. 2 Přílohy č. 3 ZD – Požadavky na elektronickou komunikaci.

#### **3. ODPOVĚDNÉ ZADÁVÁNÍ**

---

Zadavatel při tvorbě těchto zadávacích podmínek zvážil požadavky na princip sociálně odpovědného zadávání, environmentálně odpovědného zadávání a inovací, tedy zohlednil zejména pracovní příležitosti, sociální začlenění, důstojné pracovní podmínky a další sociálně relevantní hlediska spojená s veřejnou zakázkou, dopad na životní prostředí, trvale udržitelný rozvoj, životní cyklus dodávky, služby nebo stavební práce a další environmentálně relevantní hlediska spojená s veřejnou zakázkou a možnosti implementace nového nebo značně zlepšeného produktu, služby nebo postupu související s předmětem veřejné zakázky. Zadavatel od dodavatele vyžaduje, aby při plnění předmětu veřejné zakázky zajistil legální zaměstnávání, férové a důstojné pracovní podmínky a odpovídající úroveň bezpečnosti práce pro všechny osoby, které se budou na plnění předmětu veřejné zakázky podílet. Vybraný dodavatel je povinen zajistit splnění tohoto požadavku zadavatele i u svých poddodavatelů.

#### **4. PŘEDMĚT PLNĚNÍ**

---

Předmětem plnění veřejné zakázky je provedení průběžného a závěrečného auditu účetní závěrky Dopravního podniku Ostrava a. s. (dále jen zadavatel) za účetní období 2023, 2024, 2025 a 2026 a poskytování poradenské činnosti.

## **5. VYSVĚTLENÍ, ZMĚNA NEBO DOPLNĚNÍ ZADÁVACÍ DOKUMENTACE**

---

V případě nejasností v zadávací dokumentaci, nebo v jejích přílohách, je dodavatel oprávněn požadovat po zadavateli vysvětlení zadávací dokumentace, a to výlučně elektronicky prostřednictvím systému JOSEPHINE (<https://josephine.proebiz.com>), a nejpozději do 5 kalendářních dnů před skončením lhůty pro podání nabídek dle čl. 9. Zadávací dokumentace. V žádosti o vysvětlení zadávací dokumentace musí být uvedeny identifikační a kontaktní údaje dodavatele. Veškeré informace týkající se elektronické komunikace jsou uvedeny v Příloze č. 3 ZD – Požadavky na elektronickou komunikaci.

## **6. ZÁKON O STŘETU ZÁJMŮ A SANKCE DLE NAŘÍZENÍ RADY (EU) 2022/676**

---

Zadavatel požaduje, aby účastník poptávkového řízení prokázal splnění požadavku dle ust. § 4b zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o střetu zájmů“) a rovněž aby účastník prokázal, že ve vztahu k dodavateli či k němu vztahujícím se osobám nebo k jakémukoliv jeho poddodavateli či k nim vztahujícím se osobám se neuplatňují sankce dle Nařízení Rady (EU) 2022/576 ze dne 8. 4. 2022 v platném znění, a to předložením čestného prohlášení zpracovaného v souladu s Přílohou č. 2 ZD – Čestné prohlášení k neexistenci střetu zájmů a k sankcím.

## **7. POŽADAVKY NA KVALIFIKACI DODAVATELŮ**

---

Dodavatel je povinen prokázat splnění kvalifikace (způsobilosti) nejpozději ve lhůtě pro podání nabídek dle čl. 9. Zadávací dokumentace a následujícím způsobem:

- 7.1. Základní způsobilost dodavatel prokáže tím, že předloží čestné prohlášení zpracované v souladu s Přílohou č. 1 ZD - Vzor čestného prohlášení.
- 7.2. Splnění profesní způsobilosti dodavatel prokáže tím, že doloží:
  - a) kopii výpisu z obchodního rejstříku (je-li v něm dodavatel zapsán) nebo jiné obdobné evidence, pokud jiný právní předpis zápis do takové evidence vyžaduje. Výpis nesmí být ke dni zahájení poptávkového řízení, ke kterému má být prokázáno splnění kvalifikace, starší 3 měsíců,
  - b) kopii oprávnění k podnikání v rozsahu odpovídajícím předmětu veřejné zakázky,
  - c) kopii oprávnění o zápisu v rejstříku auditorů/auditorských společností.

*Dodavatel může dokumenty uvedené v bodě 7.1. a 7.2. nahradit také jiným způsobem např. „Výpisem ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů“, který nesmí být starším než 3 měsíce ke dni, ke kterému má být prokázáno splnění kvalifikace, nebo certifikátem vydaným v rámci systému certifikovaných dodavatelů s platností nejdéle 1 rok ode dne jeho vydání.*

- 7.3. Splnění ekonomické kvalifikace dodavatel prokáže tím, že doloží čestné prohlášení o své ekonomické způsobilosti splnit veřejnou zakázku.
- 7.4. Splnění technické kvalifikace dodavatel prokáže tím, že ve své nabídce doloží seznam realizovaných zakázek v posledních třech (3) letech, jejichž předmětem bylo provedení auditu účetní závěrky ve společnostech, z nichž:
  - a) v každém roce se alespoň jedna auditovaná účetní závěrka týkala společnosti s obratem minimálně 1 mld. Kč, přitom platí, dodavatel může použít jednu a tutéž společnost (referenci) pro všechny požadované období (2019, 2020 a 2021 nebo 2020, 2021 a 2022), pokud ji dodavatel za stanovené období „auditoval“,
  - b) alespoň v jednom roce se minimálně jedna auditovaná účetní závěrka týkala společnosti, jejímž předmětem podnikání je hromadná doprava osob, podmínka minimálního ročního obratu 1 mld. Kč se zde neuplatní.

Pro jednoznačnost zadavatel uvádí nutnost splnění obou podmínek uvedených výše pod body a) a b) současně. Dodavatel uvede seznam realizovaných zakázek do přílohy č. 4 ZD – Seznam významných zakázek. Pro účely tohoto zadávacího řízení se pod pojmem „v posledních třech letech“ rozumí předchozích 36 po sobě jdoucích měsíců od zahájení poptávkového řízení.

## **8. OBCHODNÍ PODMÍNKY**

---

- 8.1. Bližší vymezení předmětu plnění a obchodní podmínky jsou uvedeny v návrhu smlouvy této veřejné zakázky, která tvoří Přílohu č. 5 ZD, a jejich přílohách.

8.2. Dodavatel do návrhu smlouvy a jejích příloh doplní pouze chybějící, zadavatelem požadované údaje. V případě, že bude dodavatel považovat za nutné doplnit nebo upravit návrh smlouvy nad povolený rámec, je oprávněn tak učinit formou žádosti o vysvětlení zadávací dokumentace podle čl. 5. Zadávací dokumentace.

8.3. Přílohami smlouvy budou:

Příloha č. 1 **Základní požadavky k zajištění BOZP** (tvoří Přílohu č. 6 ZD)

*Zadavatel zpracoval tuto přílohu jako závazný dokument. **Dodavatel v rámci podání své nabídky nemusí tuto přílohu přikládat.** Tato příloha bude součástí smlouvy uzavřené s vybraným dodavatelem.*

Příloha č. 2 **Vymezení obchodního tajemství** (tvoří Přílohu č. 7 ZD)

*Zadavatel podléhá režimu zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím a režimu zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv. Pokud dodavatel chce některé informace ze smlouvy včetně příloh chránit jako své obchodní tajemství, je povinen tyto informace konkrétně uvést do Přílohy č. 2 smlouvy a uvést důvody, pro které mají být za obchodní tajemství považovány, může se však jednat jen o informace technického charakteru. **Nabídkové ceny nemohou být předmětem obchodního tajemství.** O finální podobě této přílohy musí panovat mezi stranami shoda, v opačném případě se tato příloha nestane součástí uzavřené smlouvy. Dodavatel pouze doplní požadované údaje a **doloží přílohu jako součást své nabídky.***

Příloha č. 3 **Pravidla sociální odpovědnosti** (tvoří Přílohu č. 8 ZD)

*Zadavatel zpracoval tuto přílohu jako závazný dokument. **Dodavatel v rámci podání své nabídky nemusí tuto přílohu přikládat.** Tato příloha bude součástí smlouvy uzavřené s vybraným dodavatelem.*

Návrh smlouvy musí být ze strany dodavatele podepsán oprávněnou osobou.

## **9. LHŮTA A MÍSTO PRO PODÁNÍ NABÍDEK**

---

9.1. **Lhůta pro podání nabídek končí 28. 11. 2022 v 10:00 hod.**

9.2. Nabídka se podává pouze elektronicky prostřednictvím systému JOSEPHINE (<https://josephine.proebiz.com>). Předložením nabídky se rozumí vyplnění elektronického formuláře v systému JOSEPHINE dle požadavku uvedeném v bodě 12.2. Zadávací dokumentace.

## **10. POŽADAVKY NA ZPŮSOB ZPRACOVÁNÍ NABÍDKOVÉ CENY**

---

10.1. Nabídkové ceny budou zpracovány v členění uvedeném v čl. V. Přílohy č. 5 ZD – Smlouva o auditu účetnictví. **Neocenění některé položky bude zadavatel považovat za nesplnění zadávacích podmínek a danou nabídku dodavatele vyloučí z účasti v poptávkovém řízení.**

## **11. POŽADAVKY NA ZPŮSOB ZPRACOVÁNÍ NABÍDKY**

---

11.1. Nabídka musí být předložena v požadovaném rozsahu a členění, v souladu s vyhlášenými podmínkami veřejné zakázky a dalšími pokyny uvedenými v Zadávací dokumentace. Doklady, dokumenty, cenové podklady a další listiny doložené v nabídce musí být odpovídajícím způsobem seřazeny, jednoznačně označeny / očíslovány a nabídka musí být do systému vložena způsobem, který respektuje požadavek řazení jednotlivých dokumentů dle bodu 11.4. Zadávací dokumentace.

11.2. Nabídka dodavatele musí být podepsána osobou oprávněnou zastupováním organizace. V případě zmocnění k předložení nabídky a k jejímu podpisu jinou osobou než osobou uvedenou v obchodním rejstříku, musí být k provedení tohoto úkonu tato osoba zmocněna statutárním zástupcem. Nabídka bude dále obsahovat úplnou obchodní adresu dodavatele s připojením razítka společnosti a bude datována.

11.3. Nabídka musí být zpracována přehledně a srozumitelně v českém jazyce (tím není dotčena možnost doložení jednotlivých dokladů v jiném jazyce za předpokladu doložení překladu tam, kde to zákon vyžaduje). Všechny tisky a kopie musí být kvalitní a dobře čitelné, v nabídce nesmí být opravy a přepisy, které by mohly zadavatele uvést v omyl.

- 11.4. Zadavatel požaduje, aby součástí nabídky byly dále požadované informace a doklady, a doporučuje použít následující pořadí dokumentů (zejména budou-li součástí jednoho souboru)
- titulní list nabídky s identifikací účastníka poptávkového řízení;
  - dodavatel v nabídce výslovně uvede kontaktní osobu pro styk mezi dodavatelem a zadavatelem v průběhu poptávkového řízení;
  - čestné prohlášení o neexistenci střetu zájmů a k sankcím v souladu s čl. 6. Zadávací dokumentace;
  - doklady prokazující splnění kvalifikace (způsobilosti) v členění dle čl. 7. Zadávací dokumentace;
  - doplněný a oprávněnou osobou podepsaný návrh smlouvy zpracovaný v souladu s bodem 8.3. Zadávací dokumentace.
- 11.5. Zadavatel nepřipouští ani nepožaduje varianty nabídky.
- 11.6. Zadávací lhůta, tj. lhůta, po kterou jsou dodavatelé svými nabídkami vázáni, činí 90 dnů. Počátkem zadávací lhůty je konec lhůty pro podání nabídek.

## **12. KRITÉRIA HODNOCENÍ NABÍDEK**

---

- 12.1. Zadavatel bude hodnotit nabídky dodavatelů na základě ekonomické výhodnosti nabídek podle kritéria nejnižší nabídkové ceny.

### 12.1.1. Nabídková cena

Předmětem hodnocení tohoto kritéria bude celková nabídková cena v Kč bez DPH, tj. „*Celková cena za auditorské činnosti poskytnuté auditorskou společností*“ uvedená dodavatelem v čl. V., bodu 1. smlouvy, která vznikne součtem cen uvedených v čl. V., bodu 3. smlouvy.

- 12.2. Nabídková cena bude rovněž zpracována v souladu s požadavkem elektronické komunikace a bude do systému vložena formou strukturovaných dat v komunikačním rozhraní systému JOSEPHINE (<https://josephine.proebiz.com>). Veškeré informace k elektronické komunikaci jsou uvedeny v Příloze č. 3 ZD – Požadavky na elektronickou komunikaci. Vyplněná Příloha č. 5 ZD – Smlouva o auditu účetnictví tak bude obsahovat shodnou měsíční nabídkovou cenu v Kč bez DPH jako elektronický formulář, v případě neshody však bude mít přednost nabídka uvedená v elektronickém formuláři.

### 12.3. Hodnocení nabídek

Nejvýhodnější nabídka je ta, která bude obsahovat nejnižší celkovou nabídkovou cenu. Zadavatel stanoví, že celkové pořadí nabídek bude stanoveno na základě celkových nabídkových cen od nejvýhodnější po nejméně výhodnou. Jedná se o nákladové kvantitativní kritérium, u něhož jsou preferovány nižší hodnoty před vyššími.

### 12.4. Jednání o nových nabídkových hodnotách

Zadavatel si vyhrazuje právo (v případě, že uzná za vhodné) vyzvat všechny dodavatele, kteří nebyli vyřazeni, k podání nových nabídkových hodnot, které jsou předmětem hodnocení.

Zadavatel zašle výzvu elektronickou formou prostřednictvím komunikačního modulu systému JOSEPHINE.

Dodavatel podá nové nabídkové hodnoty ve lhůtě elektronicky prostřednictvím systému JOSEPHINE ([josephine.proebiz.com](https://josephine.proebiz.com)). Dokument s novými nabídkovými hodnotami musí být podepsán oprávněnou osobou. Veškeré informace budou upřesněny ve výzvě.

V případě, že dodavatel zadavateli ve stanovené lhůtě nepředloží nové nabídkové hodnoty, použije zadavatel pro hodnocení nabídek původní nabídkové hodnoty, které dodavatel uvedl v jeho nabídce. V případě, že zadavatel využije práva jednat o nových nabídkových hodnotách, budou případné nové nabídkové hodnoty upraveny zadavatelem v součinnosti s vítězným dodavatelem nejpozději před podpisem smlouvy s vítězným dodavatelem. Vítězný dodavatel je povinen doložit upravený návrh smlouvy včetně souvisejících příloh, a to tak, aby odpovídala jeho nové nabídkové hodnotě.

## **13. OSTATNÍ UJEDNÁNÍ**

---

### 13.1. Podmínky pro uzavření smlouvy

Zadavatel upozorňuje účastníky poptávkového řízení, že analogicky se ZZVZ, konkrétně ust. § 122 odst. 4, 5 a 7, dle kterých mj. zadavatel:

(odst. 7): ...Zadavatel vyloučí vybraného dodavatele, ... a) je-li českou právnickou osobou, která má skutečného majitele, pokud nebylo podle odstavce 4 možné zjistit údaje o jeho skutečném majiteli z evidence skutečných majitelů; k zápisu zpřístupněnému v evidenci skutečných majitelů po odeslání oznámení o vyloučení dodavatele se nepřihlíží, ...

13.2. Součinnost při uzavírání smlouvy

V případě, že vybraný dodavatel neposkytne zadavateli řádnou součinnost potřebnou k uzavření smlouvy tak, aby smlouva byla uzavřena nejpozději do 15 kalendářních dnů ode dne doručení rozhodnutí o přidělení zakázky, vyhrazuje si zadavatel právo uzavřít smlouvu s dodavatelem, který se umístil jako druhý v pořadí. Odmítne-li dodavatel druhý v pořadí uzavřít se zadavatelem smlouvu nebo neposkytne-li řádnou součinnost k jejímu uzavření, může uzavřít zadavatel smlouvu s dodavatelem, který se umístil jako třetí v pořadí. Dodavatel druhý či třetí v pořadí, se kterým má být uzavřena smlouva, je povinen poskytnout zadavateli součinnost potřebnou k uzavření smlouvy ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení rozhodnutí o přidělení zakázky.

13.3. Zadavatel si vyhrazuje právo požadovat změny a doplnění předloženého návrhu smlouvy, případně smlouvu neuzavřít.

13.4. Zadavatel si vyhrazuje právo zrušit veřejnou zakázku bez uvedení důvodů.

13.5. Žádná práva na náhradu nákladů spojených s účastí v poptávkovém řízení nebudou účastníkům přiznána.

13.6. Zadavatel resp. hodnotící komise si vyhrazuje právo před rozhodnutím o výběru nejvýhodnější nabídky ověřit, popř. upřesnit informace deklarované dodavatelem v nabídce.

13.7. Oficiální stránky zadavatele pro stažení zadávací dokumentace a případných dalších dodatečných dokumentů k tomuto zadávacímu řízení jsou zveřejněny na Profilu zadavatele dostupné z adresy: <https://profily.proebiz.com/profile/61974757>.

13.8. Součástí zadávací dokumentace jsou:

- příloha č. 1 ZD – Vzor čestného prohlášení;
- příloha č. 2 ZD – Čestné prohlášení k neexistenci střetu zájmů a k sankcím;
- příloha č. 3 ZD – Požadavky na elektronickou komunikaci;
- příloha č. 4 ZD – Seznam významných zakázek;
- příloha č. 5 ZD – Smlouva o auditu účetnictví;
- příloha č. 6 ZD – Základní požadavky k zajištění BOZP;
- příloha č. 7 ZD – Vymezení obchodního tajemství;
- příloha č. 8 ZD – Pravidla sociální odpovědnosti.

V Ostravě dne 14. 11. 2022

.....  
Magda Tabačíková  
hlavní specialista nákupu  
úsek ředitele nákupu a investic