



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana, SI
T: (01) 369-69-00; F: (01) 369-69-14
E: mf.unp@gov.si; www.unp.gov.si

RAZPISNA DOKUMENTACIJA
za oddajo javnega naročila storitev
po postopku za naročila male vrednosti

**»Revizija izdatkov
iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada
in
Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja
za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«**

Številka: 4302-1/2019/4

julij 2019

KAZALO

I. POVABILO K ODDAJI PONUDBE	3
II. NAVODILA PONUDNIKOM ZA PRIPRAVO PONUDBE.....	5
1. PRAVNA PODLAGA	5
2. RAZPISNA DOKUMENTACIJA.....	5
3. VSEBINA PONUDBE	5
4. PONUDBA S PODIZVAJALCI IN SKUPNA PONUDBA.....	7
5. POGOJI ZA SODELOVANJE	9
6. ZAVAROVANJA.....	13
7. FINANČNI ELEMENTI PONUDBE	13
8. MERILO ZA IZBOR IZVAJALCA.....	14
9. ZAUPNOST POSTOPKA.....	14
10. NAČIN, MESTO IN ROK ZA PREDLOŽITEV PONUDB	15
11. NAČIN, MESTO IN ČAS ODPIRANJA PONUDB.....	16
12. POGAJANJA	16
13. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA.....	16
14. ODPSTOP OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA.....	16
15. SKLENITEV OKVIRNEGA SPORAZUMA.....	16
16. DODATNA NAROČILA.....	17
17. PRAVNO VARSTVO	17
III. SPECIFIKACIJA PREDMETA JAVNEGA NAROČILA	18
IV. OBRAZCI in PRILOGE.....	20
OBRAZEC št. 1 Podatki o ponudniku	21
OBRAZEC št. 2 Ponudbeni predračun	22
OBRAZEC št. 3 Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence – za gospodarske subjekte	25
OBRAZEC št. 4 Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence – za fizične osebe.....	26
OBRAZEC št. 5 Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcem	27
OBRAZEC št. 6 Predstavitev revizijske ekipe	28
OBRAZEC št. 7 Izjava člana revizijske ekipe o sodelovanju	30
OBRAZEC št. 8 Menična izjava izdajatelja menice.....	31
VZOREC BANČNE GARANCIJE	32
OBRAZEC št. 9 Potrdilo o referencah ponudnika/soponudnika	33
OBRAZEC št. 10 Potrdilo o referencah članov revizijske ekipe.....	34
VZOREC OKVIRNEGA SPORAZUMA.....	35

I. POVABILO K ODDAJI PONUDBE

Ministrstvo za finance, Urad RS za nadzor proračuna, vabi ponudnike, da v skladu s postopkom in pogoji, določenimi v tej dokumentaciji, predložijo svojo ponudbo za izvedbo revizije izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (v nadaljevanju EKJS) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (v nadaljevanju EKSRP) za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019.

Rok za predložitev ponudb je **sreda, 14. 8. 2019 do vključno 10. ure.**

PODATKI O NAROČNIKU

- NAZIV:** Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna
- NASLOV:** Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana
- MATIČNA ŠT.:** 1870491
- DAVČNA ŠT.:** 29066042
- PODRAČUN EZR pri BS:** 01100-6300109972
- TEL. ŠT.:** (01) 369 69 00 **FAX ŠT.:** (01) 369 69 14
- e-naslov:** mf.unp@gov.si <http://www.unp.gov.si>

PREDMET JAVNEGA NAROČILA

Predmet javnega naročila obsega izvedbo revizije izdatkov iz naslova izvajanja ukrepov Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in ukrepov Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019.

V okviru te revizije je predviden pregled sto petindvajset (125) enot vzorcev, z možnostjo odstopanja (povečanja ali zmanjšanja) od predvidenega števila, odvisno od rezultatov ocene delovanja notranjih kontrol in izbrane metode vzorčenja. Za enoto vzorca se šteje izbrana transakcija, na kateri se izvaja preizkušanje podatkov za oba sklada, ali preizkušanje delovanja notranjih kontrol, ali preizkušanje delovanja notranjih kontrol in preizkušanje podatkov predujmov in z njimi povezanih varščin, ali pregled ne-IAKS statistik po Uredbi Evropskega parlamenta in Sveta (EU) št. 1306/2013.

Izplačila iz EKJS in EKSRP v Republiki Sloveniji izvršuje Agencija Republike Slovenije za kmetijske trge in razvoj podeželja (v nadaljevanju Agencija), ki je edina akreditirana plačilna agencija v Republiki Sloveniji.

Izbrani izvajalec bo z delom začel predvidoma v drugi polovici leta 2019 oziroma glede na dogovor z naročnikom, zaključiti pa ga bo moral **najkasneje do 7. 2. 2020.**

Predmet javnega naročila je podrobneje opisan v poglavju III. Specifikacija predmeta javnega naročila.

Okvirna ocenjena vrednost javnega naročila znaša 41.000,00 EUR brez DDV in je izračunana na podlagi naročnikove ocene potrebnega časa za izvedbo naročila. Ocenjene vrednosti urnih postavk, uporabljenih za izračun obsega javnega naročila, so skladne s Smernicami za določanje cen revizijskih storitev, ki jih je objavil Slovenski inštitut za revizijo.

PONUĐNIKI

Na javni razpis se lahko prijavijo revizijske družbe¹, ki imajo veljavno dovoljenje Slovenskega inštituta za revizijo (v nadaljevanju: SIR) za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne inštitucije v tujini, in ki izpolnjujejo pogoje za priznanje sposobnosti in za sodelovanje, navedene v nadaljevanju te razpisne dokumentacije.

V kolikor ponudnik nastopa s podizvajalci, mora v **Obrazcu št. 2 – Ponudbeni predračun** navesti, s katerimi podizvajalci bo sodeloval pri izvedbi naročila in v kolikšnem delu bo izvedbo javnega naročila oddal podizvajalcu. Podizvajalec je lahko samo revizijska družba, ki ima veljavno dovoljenje SIR za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne inštitucije v tujini. Ponudnik v razmerju do naročnika v celoti odgovarja za izvedbo prejetega naročila, ne glede na število podizvajalcev, ki jih bo navedel v svoji ponudbi.

Ponudbo lahko predloži tudi skupina izvajalcev / soponudnikov (skupna ponudba), kar mora ponudnik označiti v **Obrazcu št. 2 – Ponudbeni predračun** in navesti, s katerimi soponudniki bo sodeloval pri izvedbi naročila. Ne glede na predložitev skupne ponudbe ponudniki odgovarjajo naročniku neomejeno solidarno. Ponudnik v skupini je lahko samo revizijska družba, ki ima veljavno dovoljenje SIR za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne inštitucije v tujini. Skupna ponudba mora biti pripravljena v skladu z navodili iz te razpisne dokumentacije.

S spoštovanjem,

Dušan STERLE
direktor

¹ Skladno z Zakonom o revidiranju (ZRev-2, Ur.l. RS št. 65/2008, s spremembami) storitve revidiranja lahko opravlja samo revizijska družba (5. člen), pojem revizijske družbe je definiran v 3. členu

II. NAVODILA PONUDNIKOM ZA PRIPRAVO PONUDBE

1. PРАВNA PODLAGA

Naročnik izvaja postopek oddaje javnega naročila na podlagi veljavnega zakona in podzakonskih aktov, ki urejajo javno naročanje, v skladu z veljavno zakonodajo, ki ureja področje javnih financ ter področje, ki je predmet javnega naročila.

2. RAZPISNA DOKUMENTACIJA

Razpisna dokumentacija je ponudnikom na voljo na naročnikovih spletnih straneh http://www.unp.gov.si/si/o_uradu/javne_objave/javni_razpisi/. Prevezamejo jo lahko do izteka roka za oddajo ponudb in je brezplačna.

Dodatna pojasnila in vprašanja v zvezi z razpisno dokumentacijo sme ponudnik zahtevati samo pisno, anonimno, preko Portala javnih naročil na za to določenem mestu pri predmetnem javnem naročilu. Skrajni rok, do katerega ponudnik še lahko zahteva dodatna pojasnila v zvezi z razpisno dokumentacijo, je dva (2) delovna dneva pred iztekom roka za oddajo ponudbe, torej do ponedeljka, 12. 8. 2019 do 10. ure.

Ponudniki morajo morebitna vprašanja in zahteve za pojasnila iz razpisne dokumentacije zastavljati v slovenskem jeziku. Na vprašanja, ki ne bodo zastavljena v slovenskem jeziku, naročnik ne bo odgovarjal. Naročnik bo na vprašanja odgovarjal v slovenskem jeziku.

Pojasnila na pisna vprašanja bo naročnik objavil na Portalu javnih naročil (pri predmetnem javnem razpisu). Odgovori na postavljena vprašanja postanejo sestavni del razpisne dokumentacije.

Naročnik si pridržuje pravico razpisno dokumentacijo delno spremeniti ali dopolniti na lastno pobudo ali kot odgovor ponudnikom na zahtevana pojasnila. Obvestilo o spremembi razpisne dokumentacije bo naročnik objavil na Portalu javnih naročil in na spletnem naslovu naročnika. Morebitne spremembe in dopolnitve razpisne dokumentacije postanejo sestavni del te razpisne dokumentacije.

V primeru delne spremembe ali dopolnitve razpisne dokumentacije lahko naročnik po potrebi podaljša rok za oddajo ponudb.

3. VSEBINA PONUDBE

Ponudbena dokumentacija mora vsebovati najmanj naslednje dokumente:

- **obrazec št. 1** - Podatki o ponudniku
- **obrazec št. 2** - Ponudbeni predračun (*podrobnejša navodila za izpolnjevanje in njegovo objavo so podana v nadaljevanju te točke in na obrazcu samem*)
- **izpolnjen obrazec ESPD**, skladno z navodili v nadaljevanju te točke (*izpolnjen in priložen mora biti za vsak nastopajoči gospodarski subjekt v ponudbi*)
- **obrazec št. 3** - Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence - za gospodarske subjekte (*za vsak nastopajoči gospodarski subjekt v ponudbi*)
- **obrazec št. 4** - Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence - za fizične osebe (*za vse zakonite zastopnike gospodarskih subjektov, sodelujočih v ponudbi*)

- **zahteva podizvajalca za neposredno plačilo** (samo v primeru, če ponudnik nastopa s podizvajalci, ki zahtevajo neposredno plačilo)
- **obrazec št. 5** - Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu (če slednji zahteva neposredno plačilo)
- **obrazec št. 6** - Predstavitev revizijske ekipe (ponudnik navede imena in ostale potrebne podatke svojih sodelavcev, ki bodo sodelovali pri izvedbi tega javnega naročila)
- **obrazec št. 7** - Izjava člana revizijske ekipe (za vsakega od sodelujočih v revizijski ekipi)
- **obrazec št. 8** - Menična izjava in menica za resnost ponudbe.

Ostali obrazci, vezani na izvedbo postopka predmetnega javnega naročila:

- **vzorec bančne garancije** (po tem vzorcu mora biti narejena bančna garancija, ki jo bo izbrani ponudnik moral predložiti naročniku na njegov poziv),
- **obrazec št. 9** - Potrdilo o referencah ponudnika/soponudnika (na poziv naročnika bo moral izbrani ponudnik za vsako referenčno delo, ki ga uveljavlja, priložiti ta izpolnjen obrazec),
- **obrazec št. 10** - Potrdilo o referencah članov revizijske ekipe (na poziv naročnika bo moral izbrani ponudnik za vsako referenčno delo za vsakega od članov revizijske ekipe, za katerega uveljavlja reference, priložiti ta izpolnjen obrazec),
- **vzorec pogodbe** (ni ga potrebno izpolnjevati in prilagati ponudbi – vsebino pogodbe ponudnik potrdi s podpisanim ESPD obrazcem).

Izpolnjen Obrazec št. 2 - Ponudbeni predračun, ki ga bo ponudnik v sistemu e-JN ob vnosu ponudbe naložil v delu »Dokumenti« pod razdelek »Predračun«, bo v celoti razviden na javnem odpiranju ponudb in tako ne sme vsebovati poslovnih skrivnosti, osebnih ali tajnih podatkov. Naložen mora biti v .pdf datoteki (drugih oblik datotek v tem delu ni mogoče naložiti).

Obrazec ESPD je lastna izjava, ki se uporablja kot predhodni dokaz, da gospodarski subjekt izpolnjuje zahtevane pogoje za sodelovanje, ki jih ureja 76. člen ZJN-3 in da zanj ne obstajajo razlogi za izključitev, ki jih ureja 75. člen ZJN-3. Ponudnik in njegovi podizvajalci/soponudniki, če nastopa z njimi, zahtevane podatke vnese(jo) neposredno v elektronsko obliko ESPD (datoteka XML), ga natisne(jo), podpiše(jo) in priloži(jo) ponudbi.

Gospodarski subjekt je lahko izključen iz postopka javnega naročanja ali kazensko odgovarja na podlagi nacionalne zakonodaje, če je kriv dejanja resnih zavajajočih razlag pri dajanju informacij, zahtevanih zaradi preverjanja obstoja razlogov za izključitev ali izpolnjevanja pogojev za sodelovanje, ali če ni razkril teh informacij ali če ne more predložiti dokazil, ki se zahtevajo v skladu z 79. členom ZJN-3.

Za potrebe zagotovitve pravilne izvedbe postopka tega javnega naročila, lahko naročnik ponudnike kadar koli med postopkom pozove, da predložijo vsa dokazila ali del dokazil v zvezi z navedbami v obrazcu ESPD.

Ponudnik mora svojo ponudbo izdelati in oddati na izvorniku razpisne dokumentacije, ki jo prevzame na naročnikovem spletnem naslovu, razen obrazca ESPD, ki ga ponudnik uvozi na spletni strani Portala javnih naročil: <http://www.enarocanje.si/ESPD/>.

Izpolnjen in podpisan ESPD mora biti v ponudbi priložen za vse gospodarske subjekte, ki v kakršni koli vlogi sodelujejo v ponudbi (ponudnik, sodelujoči ponudniki v primeru skupne ponudbe, gospodarski subjekti, na katerih kapacitete se sklicuje ponudnik in podizvajalci).

Ponudnik, ki v sistemu e-JN oddaja ponudbo, naloži svoj ESPD v razdelek »ESPD – ponudnik«, ESPD ostalih sodelujočih pa naloži v razdelek »ESPD – ostali sodelujoči«. Ponudnik, ki v sistemu e-

JN oddaja ponudbo, naloži elektronsko podpisan ESPD v xml. obliki ali nepodpisan ESPD v xml. obliki, pri čemer se v slednjem primeru v skladu Splošnimi pogoji uporabe informacijskega sistema e-JN šteje, da je oddan pravno zavezujoč dokument, ki ima enako veljavnost kot podpisan.

Vsi obrazci in izjave morajo biti v celoti in pravilno izpolnjeni in podpisani s strani odgovorne osebe ponudnika, ki je podpisnik ponudbe, in/ali s strani drugih oseb, kot jih predvideva posamezni obrazec.

Če je iz tehničnih razlogov posamezen obrazec izdelan oziroma izpolnjen drugače, mora besedilo v obrazcu ustrezati zahtevam naročnika iz te razpisne dokumentacije, kar pomeni, da mora besedilo obrazca vsebinsko in pomensko v celoti ustrezati besedilu na predpisanem obrazcu iz razpisne dokumentacije.

V primeru, da se ponudnik pri vpisu podatkov v ponudbo zmoti in vnese popravek, mora biti ob popravku parafa osebe, ki je podpisnik ponudbe.

V primeru, da bi naročnik po pregledu ponudb ugotovil, da je ponudba nepopolna v delih, ki ne vplivajo na njeno razvrstitev glede na merila, bo ponudnika pozval na dopolnitev. Če pozvani ponudnik v postavljenem roku ne bo dopolnil ponudbe, bo naročnik ponudbo takega ponudnika izločil.

Ob tem naročnik opozarja ponudnike, da v skladu s šestim odstavkom 89. člena ZJN-3 ponudnik ne sme dopolnjevati ali spreminjati:

- svoje cene na enoto brez DDV in skupne vrednosti ponudbe brez DDV, razen kadar se skupna vrednost spremeni v skladu s sedmim odstavkom 89. člena, ter ponudbe v okviru meril,
- tistega dela ponudbe, ki se veže na specifikacijo predmeta javnega naročila,
- tistih elementov ponudbe, ki vplivajo ali bi lahko vplivali na drugačno razvrstitev njegove ponudbe glede na preostale ponudbe, ki jih je naročnik prejel v postopku javnega naročanja.

V primeru, da ponudnik imenuje v revizijsko ekipo revizorje tujih revizijskih družb, bo moral na poziv naročnika zanje priložiti potrdila o vpisu v ustrezne registre glede na revizorski naziv (revizorski naziv mora biti primerljiv nazivom v Sloveniji) oziroma zahtevam iz te razpisne dokumentacije enakovredna potrdila, ki jih mora izdati pristojni organ ali inštitucija v državi, kjer ima revizijska družba sedež.

Ponudba mora biti v celoti izdelana v slovenskem jeziku. Dokumentom, potrdilom, dokazilom in podobno, ki so v tujem jeziku, morajo biti priloženi tudi overjeni prevodi. V kolikor bo katerikoli dokument predložen v tujem jeziku brez uradnega prevoda, se šteje, kot da ga ponudnik ni predložil.

Ponudba mora biti veljavna najmanj do 30. 9. 2019.

4. PONUDBA S PODIZVAJALCI IN SKUPNA PONUDBA

4.1 Ponudba s podizvajalci:

Podizvajalec je lahko samo revizijska družba, ki imajo veljavno dovoljenje SIR za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne inštitucije v tujini. Ponudnik, katerega ponudba bo najugodnejša glede na postavljena merila, bo moral naročniku za podizvajalca, ki nima sedeža v Sloveniji, predložiti tudi ustrezno potrdilo o vpisu v register revizijskih družb ki ga mora izdati pristojni organ v državi, kjer ima podizvajalec (revizijska družba) svoj sedež. Zaželeno je, da ponudnik za

podizvajalce, ki nimajo sedeža v Sloveniji, potrdilo o vpisu v register revizijskih družb predloži že v ponudbi.

Podizvajalci morajo, enako kot ponudnik, izpolnjevati pogoje iz 1., 2. in 4. odstavka 75. člena ZJN-3 in ostale pogoje za sodelovanje, kot jih določa 6. točka te razpisne dokumentacije.

Ponudnik v razmerju do naročnika v celoti odgovarja za izvedbo prejetega naročila, ne glede na število podizvajalcev, ki bi jih navedel v svoji ponudbi.

V kolikor ponudnik nastopa s podizvajalci, mora v **Obrazcu št. 2 – Ponudbeni predračun** navesti, s katerimi podizvajalci bo sodeloval pri izvedbi naročila in v kolikšnem delu bo izvedbo javnega naročila oddal podizvajalcu ter za vsakega od njih ponudbi priložiti izpolnjene obrazce ESPD, iz katerih so razvidni tudi kontaktni podatki in zakoniti zastopniki podizvajalcev.

V kolikor bo ponudnik navedel, da bo pri izvedbi naročila sodeloval s podizvajalci, bodo le-ti navedeni tudi v okvirnem sporazumu, skupaj s podatki o podizvajalcu: naziv, polni naslov, matična številka, davčna številka in transakcijski račun, vrsta, obseg in vrednost del, ki jih bo izvedel podizvajalec. Brez soglasja naročnika ponudnik ne bo smel zamenjati podizvajalcev.

Neposredna plačila podizvajalcem so obvezna le v primeru, da podizvajalec zahteva neposredno plačilo. Kadar namerava ponudnik izvesti javno naročilo s podizvajalci, ki zahtevajo neposredno plačilo, mora svoji ponudbi za vsakega od podizvajalcev priložiti njegovo zahtevo za neposredno plačevanje in izpolnjeno soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu.

V primeru ponudbe s podizvajalci je obvezni sestavni del ponudbe tudi:

- izpolnjen in podpisan **obrazec ESPD** za vsakega od vključenih podizvajalcev,
- **zahteva podizvajalca za neposredno plačilo (če slednji to zahteva),**
- **Obrazec št. 5** - Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu.

Če podizvajalec ne zahteva neposrednega plačila naročnika, mora izbrani ponudnik (glavni izvajalec) najkasneje v 60 dneh od plačila računa (ov) naročniku poslati svojo pisno izjavo in pisno izjavo podizvajalca, da je slednji prejel plačilo za svoje izvedene storitve (6. in 7. odstavek 94. člena ZJN-3).

Če bo izbrani ponudnik/izvajalec, ki bo javno naročilo izvajal s podizvajalcem, po sklenitvi okvirnega sporazuma z naročnikom in po predhodnem soglasju naročnika zamenjal podizvajalca, bo moral naročniku v petih dneh po uveljavitvi spremembe skupaj z obvestilom za novega podizvajalca posredovati enake dokumente, kot jih je moral predložiti v ponudbi.

4.2 Skupna ponudba:

Ponudbo lahko predloži tudi skupina ponudnikov (soponudniki). Ne glede na predložitev skupne ponudbe soponudniki odgovarjajo naročniku neomejeno solidarno.

Ponudnik v skupini je lahko samo revizijska družba, ki ima veljavno dovoljenje SIR za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne institucije v tujini. Ponudnik, katerega ponudba bo najugodnejša glede na postavljena merila, bo moral naročniku za soponudnika, ki nima sedeža v Sloveniji, predložiti tudi ustrezno potrdilo o vpisu v register revizijskih družb, ki ga mora izdati pristojni organ v državi, kjer ima podizvajalec – revizijska družba svoj sedež. Zaželeno je, da ponudnik za soponudnike, ki nimajo sedeža v Sloveniji, potrdilo o vpisu v register revizijskih družb predloži že v ponudbi.

Pri skupni ponudbi se izpolnjevanje pogojev za osnovno sposobnost soponudnikov iz 1., 2. in 4. odstavka 75. člena ZJN-3 in finančno sposobnost iz točke 5.2 teh navodil ugotavlja za vsakega od

soponudnikov posebej, medtem ko se pogoji za priznanje ostalih zahtevanih sposobnosti ugotavljajo za vse soponudnike skupaj.

V primeru skupne ponudbe je obvezni sestavni del ponudbe tudi:

- izpolnjen in podpisan **obrazec ESPD za vsakega** od soponudnikov,

V primeru, da bo takšna skupina ponudnikov izbrana za izvedbo predmetnega javnega naročila, bo naročnik lahko zahteval pisni **dogovor ali pogodbo o skupnem sodelovanju** (s podpisi vseh udeleženi soponudnikov), v katerem bodo natančno opredeljene naloge in odgovornosti posameznih ponudnikov za izvedbo tega naročila.

5. POGOJI ZA SODELOVANJE

Ponudnik mora izpolnjevati vse v tej točki navedene pogoje.

Ob predložitvi ponudbe bo naročnik namesto potrdil, ki jih izdajajo javni organi ali tretje osebe, v skladu z 79. členom ZJN-3 sprejel obrazec ESPD, ki vključuje posodobljeno lastno izjavo, kot predhodni dokaz v zvezi z zahtevami iz točk 5.1 in 5.2 teh navodil. Naročnik bo lahko kadarkoli med postopkom ponudnike pozval, da predložijo vsa dokazila ali del dokazil v zvezi z navedbami v ESPD.

Vsak v ponudbi sodelujoči gospodarski subjekt mora v obrazcu ESPD navesti vse informacije, na podlagi katerih bo naročnik lahko potrdila ali druge potrebne informacije pridobil v nacionalni bazi podatkov, ter v predmetnem obrazcu in na obrazcih iz te razpisne dokumentacije podati ustrezna soglasja, da naročnik lahko pridobi dokazila.

Naročnik bo lahko pred oddajo javnega naročila od najugodnejšega ponudnika za njega in za morebitne sodelujoče podizvajalce in/ali soponudnike zahteval, da predložijo najnovejša dokazila (potrdila, izjave) kot dokaz neobstoja razlogov za izključitev iz točke 5.1 teh navodil in kot dokaz izpolnjevanja pogoja za sodelovanje iz točke 5.2 teh navodil. Vsak v ponudbi sodelujoči gospodarski subjekt lahko navedena dokazila predloži v okviru ponudbe tudi sam. Naročnik si pridržuje pravico do preveritve verodostojnosti predloženih dokazil pri podpisniku le-teh.

V kolikor gospodarski subjekt nima sedeža v Republiki Sloveniji in ne more pridobiti in predložiti zahtevanih dokumentov, ker država v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež ne izdaja takšnih dokumentov, jih je mogoče nadomestiti z zapriseženo izjavo, če pa ta v državi v kateri ima gospodarski subjekt svoj sedež, ni predvidena, pa z izjavo določene osebe, dano pred pristojnim sodnim ali upravnim organom, notarjem ali pred pristojno poklicno ali trgovinsko organizacijo v matični državi te osebe ali v državi, v kateri ima ponudnik sedež.

Za skupne ponudbe in ponudbe s podizvajalci je potrebno upoštevati še določila točk 4.1 (Ponudba s podizvajalci) in 4.2 (Skupna ponudba) teh navodil.

5.1. Razlogi za izključitev

1. Gospodarskemu subjektu ali osebi, ki je član upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa tega gospodarskega subjekta ali ki ima pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem, ni bila izrečena pravnomočna sodba, ki ima elemente kaznivih dejanj iz 1. odstavka 75. člena ZJN-3.

V kolikor je gospodarski subjekt v položaju iz zgornjega odstavka, lahko naročniku v skladu z 9. odstavkom 75. člena ZJN-3 predloži dokaze, da je sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost, kljub obstoju razlogov za izključitev.

DOKAZILA:

- izpolnjen **obrazec ESPD** za vsak gospodarski subjekt v ponudbi ter
- izpolnjena **Obrazca št. 3 in št. 4** - pooblastila za pridobitev podatkov iz kazenske evidence (za vsak gospodarski subjekt v ponudbi in za vse osebe, ki imajo pooblastila za njegovo zastopanje, odločanje ali nadzor, navedene v obrazcu ESPD).

Ponudnik lahko potrdila iz Kazenske evidence za vse sodelujoče gospodarske subjekte in njihove zakonite zastopnike v ponudbi predloži tudi sam. Tako predložena potrdila morajo odražati zadnje stanje. V primeru, da navedena potrdila predloži ponudnik sam, mu ni potrebno prilagati v tej točki zahtevanih pooblastil.

2. Gospodarski subjekt mora na dan oddaje ponudbe izpolnjevati obvezne dajatve in druge denarne nedavčne obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v kateri ima sedež, ali predpisi države naročnika, oziroma vrednost neplačanih zapadlih obveznosti na dan oddaje ponudbe ali prijave ne znaša 50 EUR ali več. Šteje se, da gospodarski subjekt ne izpolnjuje obveznosti z prejšnjega stavka tudi, če na dan ponudbe ni imel predloženih vseh obračunov davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za obdobje zadnjih petih let do dne oddaje ponudbe.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** za vsak gospodarski subjekt v ponudbi.
3. Gospodarski subjekt na dan, ko poteče rok za oddajo ponudb, ne sme biti uvrščen v evidenco gospodarskih subjektov z negativnimi referencami iz a) točke 4. odstavka 75. člena ZJN-3.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** za vsak gospodarski subjekt v ponudbi.
4. Gospodarskemu subjektu v zadnjih treh letih pred potekom roka za oddajo ponudbe ne sme biti s pravnomočno odločbo pristojnega organa Republike Slovenije ali druge države članice ali tretje države dvakrat izrečena globa zaradi prekrška v zvezi s plačilom za delo.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** za vsak gospodarski subjekt v ponudbi.

Naročnik bo v skladu z 8. odstavkom 75. člena ZJN-3 iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt (ponudnika, ponudnika v skupni ponudbi, podizvajalca), če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od položajev iz te točke navodil ponudnikom.

5.2 Ostali pogoji za sodelovanje:

1. Naročnik bo obravnaval samo ponudbe tistih ponudnikov, ki so vpisani v register revizijskih družb pri SIR ali pri enakovredni inštituciji v tujini. Gospodarski subjeki (ponudniki, podizvajalci in soponudniki), ki nimajo sedeža v Sloveniji, bodo morali na zahtevo naročnika predložiti ustrezno potrdilo o vpisu v register, ki ga izda pristojni organ oz. inštitucija v državi, kjer ima gospodarski subjekt svoj sedež. Kljub temu je zaželeno je, da ponudnik za slednje predloži potrdila o vpisu v register revizijskih družb že v ponudbi.

Dokumentom, potrdilom, dokazilom in podobno, ki so v tujem jeziku, morajo biti priloženi tudi overjeni prevodi.

DOKAZILA:

- izpolnjen obrazec **ESPD** – ponudnik s potrditvijo predmetnega obrazca v delu IV (Pogoji za sodelovanje), razdelek A (Ustreznost), drugi odstavek (Vpis v ustrezen poslovni register), potrdi, da je priglašen v predmetni register,
- izpolnjen obrazec **ESPD** podizvajalca in/ali soponudnika, v kolikor ponudnik v ponudbi nastopa z njimi. Podizvajalec in/ali soponudnik s potrditvijo predmetnega obrazca v delu IV (Pogoji za sodelovanje), razdelek A (Ustreznost), drugi odstavek (Vpis v ustrezen poslovni register), potrdi(ta), da je(sta) priglašen(a) v predmetni register.

2. Nobeden od ponudnikov/soponudnikov odprtih transakcijskih računov v zadnjih 6 mesecih pred objavo javnega razpisa ni bil blokiran.

DOKAZILO:

- izpolnjen obrazec **ESPD** – ponudnik/soponudnik s potrditvijo predmetnega obrazca v Zaključku v delu VI (Sklepne izjave), z drugim odstavkom potrdi, da nobeden od njegovih odprtih transakcijskih računov v zadnjih 6 mesecih pred objavo javnega razpisa ni bil blokiran.

Za preverjanje resničnosti izjave lahko naročnik od najugodnejšega ponudnika/ skupine ponudnikov zahteva **potrdilo poslovne banke** ali bank, pri kateri/ih ima ponudnik/soponudniki odprte transakcijske račune (za vsak oziroma za vse odprte transakcijske račune), namesto potrdila poslovne banke/bank pa lahko predloži tudi **BON 2 obrazec**. Navedeni dokumenti ne smejo biti starejši od 30 dni pred dnevom objave javnega razpisa in se predložijo v originalu ali v kopiji.

3. Za priznavanje sposobnosti bo moral najugodnejši ponudnik predložiti vsaj dve (2) pozitivni referenci družbe iz naslova revidiranja sredstev, financiranih iz evropskega proračuna.

Upoštevale se bodo samo pogodbe ali okvirni sporazumi, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 20.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v letih od 1. 1. 2014 dalje ter zaključene pred objavo tega javnega razpisa. Posamezne referenčne pogodbe ni dovoljeno deliti po sklopih, razen v primeru večletnega okvirnega sporazuma, kjer je kot referenco mogoče prijaviti zaključena dela v okviru posameznega časovnega obdobja.

DOKAZILO:

- izpolnjen obrazec **ESPD** - gospodarski subjekt v predmetnem obrazcu v delu IV (Pogoji za sodelovanje), razdelek C (Tehnična in strokovna sposobnost), tretji odstavek (izvedba storitev določene vrste), našteje svoje najpomembnejše storitve iz naslova revidiranja, kot so zahtevane v zgornjem odstavku.

Za preverjanje resničnosti izjave lahko naročnik od najugodnejšega ponudnika/ skupine ponudnikov zahteva predložitev izpolnjenih **Obrazcev št. 9** (potrdila o referencah družbe) in predložitev dokazil o kвалiteti in vsebini prijavljenih referenčnih del (referenčna potrdila, kopije pogodb, ipd.).

4. Revizijska ekipa mora imeti vsaj štiri (4) člane, vpisane v enem od registrov revizorjev in sicer:

- v registru pri SIR (register Revizorjev, register Pooblaščenih revizorjev, register Preizkušenih notranjih revizorjev), ali
- v registru Državnih notranjih revizorjev in Preizkušenih državnih notranjih revizorjev, ki ga vodi Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, ali
- v registru Državnih revizorjev in Preizkušenih državnih revizorjev, ki ga vodi Računsko sodišče Republike Slovenije,

pri čemer morata imeti vsaj dva (2) od teh štirih članov veljavno dovoljenje za delo pooblaščenega revizorja.

DOKAZILA:

- izpolnjen **Obrazec št. 6** - Predstavitev revizijske ekipe,
- izpolnjen **Obrazec št. 7** - Izjava članov revizijske ekipe o sodelovanju (*ponudnik mora za vsakega od članov revizijske ekipe ponudbi priložiti izpolnjeno in podpisano izjavo o sodelovanju v revizijski ekipi*).

V primeru, da ponudnik imenuje v revizijsko ekipo revizorje tujih revizijskih družb, bo moral, če bo njegova ponudba najugodnejša, na poziv naročnika, slednjemu predložiti enakovredna potrdila o vpisu v register, ki jih mora izdati pristojni organ oz. inštitucija v državi, kjer ima revizorjeva revizijska družba sedež. Potrdilom, ki so v tujem jeziku, morajo biti priloženi tudi overjeni prevodi.

Vsi revizorji, ki bodo vključeni v revizijsko skupino pri revizijah v Sloveniji, morajo aktivno obvladati slovenski jezik oziroma mora revizijska družba na svoje stroške zagotoviti prevajalca za člane ekipe, ki ne obvladajo aktivno slovenskega jezika.

5. Revizijska ekipa kot celota mora imeti potrebno število pozitivnih referenc – pogoj ni omejen na vsakega posameznega člana ekipe. Minimalno zahtevano število ustreznih pozitivnih referenc za revizijsko ekipo kot celoto je štiri (4).

Kot ustrezne bodo štejele samo pogodbe ali okvirni sporazumi, ki se nanašajo na revizije sredstev, financiranih iz evropskega proračuna, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 20.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v letih od vključno 1. 1. 2014 dalje ter zaključene pred objavo tega javnega razpisa. Posamezne referenčne pogodbe ni dovoljeno deliti po sklopih, razen v primeru večletnega okvirnega sporazuma, kjer je kot referenco mogoče prijaviti zaključena dela v okviru posameznega časovnega obdobja

DOKAZILO:

- izpolnjen obrazec **ESPD** - gospodarski subjekt v predmetnem obrazcu v delu IV (Pogoji za sodelovanje), razdelek C (Tehnična in strokovna sposobnost), tretji odstavek (izvedba storitev določene vrste) in deseti odstavek (Izobrazba in strokovna usposobljenost) za posamezne člane revizijske ekipe našteje najpomembnejše storitve iz naslova revidiranja, kot so zahtevane v zgornjem odstavku.

Za preverjanje resničnosti izjave lahko naročnik od najugodnejšega ponudnika/ skupine ponudnikov zahteva predložitev izpolnjenih **Obrazcev št. 10** (potrdila o referencah članov revizijske ekipe) in predložitev dokazil o kvaliteti in vsebini prijavljenih referenčnih del posameznega člana revizijske ekipe (referenčna potrdila, kopije pogodb, ipd.).

Naročnik bo za potrebe preverjanja podanih izjav sam pridobil potrdila o podatkih, ki se nanašajo na priznanje sposobnosti in se vodijo v uradnih evidencah državnih organov, organov lokalnih skupnosti ali nosilcih javnih pooblastil oziroma bo pozval ponudnika, da v postavljenem roku izroči ustrezna potrdila, ki se nanašajo na podatke o priznanju sposobnosti in se ne vodijo v uradnih evidencah državnih organov, organov lokalnih skupnosti ali nosilcev javnih pooblastil. Če pozvani ponudnik v postavljenem roku naročniku ne bo izročil zahtevanih potrdil, bo naročnik njegovo ponudbo izločil.

6. ZAVAROVANJA

Finančno zavarovanje v primeru skupne ponudbe lahko predloži samo eden izmed ponudnikov, ki nastopa v skupni ponudbi, lahko ga predloži več ponudnikov, v vsakem primeru pa morajo biti izpolnjene vse zahteve (višina, veljavnost,...), določene v tej razpisni dokumentaciji.

6.1 Zavarovanje za resnost ponudbe:

Ponudnik mora v okviru svoje ponudbe predložiti izpolnjen **Obrazec št. 8** - Menična izjava z menico v višini 3% ponudnikove ponudbene vrednosti (z vključenim DDV) z oznako »brez protesta«. Menica z menično izjavo kot zavarovanje za resnost ponudbe mora biti veljavna do vključno 30. 9. 2019.

Skenirano menično izjavo in menico ponudnik predloži v e-obliki skupaj z ostalo ponudbeno dokumentacijo (oddaja ponudbe je podrobneje opisana v 9. točki teh navodil), originalno menično izjavo in menico pa do roka za oddajo ponudb pošlje naročniku v papirni obliki na njegov naslov, pri čemer na prednji strani kuverte v zgornjem levem kotu obvezno navede ponudnika-pošiljatelja, v spodnjem levem kotu pa izpiše:

NE ODPIRAJ – PONUDBA za JAVNO NAROČILO št. 4302-1/2019

Menico z menično izjavo naročnik unovči, če ponudnik:

- po odpiranju ponudb svojo ponudbo umakne,
- okvirnega sporazuma ne podpiše pravočasno ali zavrne njegov podpis,
- ne izroči ali pravočasno ne izroči bančne garancije za dobro izvedbo obveznosti po sklenitvi okvirnega sporazuma.

Menice z menično izjavo bodo po zaključku postopka predmetnega javnega naročila neizbranim ponudnikom vrnjene.

6.2 Zavarovanje za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po pogodbi:

Izbrani ponudnik bo moral v roku sedmih (7) delovnih dni od prejema pisnega poziva za podpis okvirnega sporazuma naročniku izročiti bančno garancijo za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti v višini 10% skupne pogodbene vrednosti (z vključenim DDV), z veljavnostjo do vključno 7. 3. 2020.

Če se bo rok za izvedbo naročila podaljšal, bo potrebno temu ustrezno podaljšati tudi veljavnost bančne garancije. Garancijo za dobro izvedbo obveznosti po okvirnem sporazumu naročnik unovči, če izvajalec svojih obveznosti do naročnika ne izpolni skladno z okvirnim sporazumom, v dogovorjeni kvaliteti, obsegu in rokih, ali v primeru, da izvajalec po svoji krivdi odstopi od okvirnega sporazuma.

Ponudnik se k predložitvi bančne garancije, skladne z vzorcem iz te razpisne dokumentacije, zaveže **z izpolnitvijo obrazca ESPD** v Zaključku v delu VI (Sklepne izjave), z drugim odstavkom.

7. FINANČNI ELEMENTI PONUDBE

Cena na enoto vzorca in okvirna vrednost ponudbe morata biti izraženi v EUR, brez in z vključenim davkom na dodano vrednost.

Pri izračunu cene na enoto vzorca mora ponudnik upoštevati vse stroške, ki vplivajo na njen izračun, glede na opis predmeta javnega naročila in zahteve naročnika, ki so navedene v

nadaljevanju te razpisne dokumentacije.

Ponudbena cena na enoto vzorca (brez DDV) je fiksna in se v času izvedbe naročila ne sme spreminjati.

Skupno ponudbeno vrednost ponudnik izračuna tako, da upošteva svojo ponujeno ceno na enoto vzorca in predvidenih sto petindvajset (125) enot vzorcev.

Če bo ponudbena vrednost neobičajno nizka glede na predmet naročila in zahteve naročnika, bo naročnik, skladno z določili 86. člena ZJN-3 od ponudnika zahteval podrobnejšo pisno obrazložitev teh vrednosti. V primeru, da ponudnik, ki bi ga naročnik pozval k podrobnejši pisni obrazložitvi, le-te ne bi poslal v postavljenem roku ali pa obrazložitev ne bi bila dovolj argumentirana, bo naročnik ponudbo takega ponudnika zavrnil.

Vse stroške, povezane s pripravo in predložitvijo ponudbe, nosi ponudnik.

8. MERILO ZA IZBOR IZVAJALCA

Merilo je ekonomsko najugodnejša ponudba, določena na podlagi najnižje skupne ponudbene vrednosti v EUR brez DDV.

Naročnik bo vse pravočasno prispele ponudbe najprej razvrstil glede na postavljeno merilo, v nadaljevanju postopka pa bo preveril, ali je ponudba, ki je bila ocenjena kot najugodnejša, tudi popolna v skladu z zahtevami in pogoji iz te razpisne dokumentacije.

Če bi imelo več ponudb povsem enako skupno ponudbeno vrednost (brez DDV) bo naročnik izbral najugodnejšega z žrebom. Ponudnike, ki so oddali ponudbo, bo naročnik pisno obvestil o žrebu in jim omogočil prisotnost na žrebu. Žreb bo potekal v prostorih naročnika. Izmed ponudnikov, ki so ponudili enako skupno ponudbeno vrednost (brez DDV), bo izbran tisti ponudnik, ki bo prvi izžreban. Ponudnikom, ki ne bodo prisotni na žrebu, bo naročnik posredoval zapisnik žrebanja.

9. ZAUPNOST POSTOPKA

Podatki, ki jih bo ponudnik upravičeno označil kot ZAUPNO ali POSLOVNA SKRIVNOST, bodo uporabljeni samo za namene javnega naročila in ne bodo dostopni nikomur izven kroga oseb, ki bodo vključene v postopek oddaje javnega naročila. Naročnik bo v celoti odgovoren za varovanje zaupnosti tako dobljenih podatkov. Ti podatki ne bodo nikjer objavljeni.

Ponudnik naj obrazce in izjave, za katere meni, da sodijo pod zaupne ali poslovno skrivnost, označi s klavzulo »ZAUPNO« ali »POSLOVNA SKRIVNOST« in parafo osebe, ki je podpisnik ponudbe. Če naj bo zaupen samo določen podatek v obrazcu ali dokumentu, mora biti zaupni del podčrtan z rdečo barvo, v isti vrstici ob desnem robu pa oznaka »ZAUPNO« ali »POSLOVNA SKRIVNOST« in parafa osebe, ki je podpisnik ponudbe.

Kot zaupne ali kot poslovno skrivnost lahko ponudnik označi dokumente, ki vsebujejo osebne podatke, pa ti niso vsebovani v nobenem javnem registru ali drugače javno dostopni ter poslovne podatke, ki so s predpisi ali internimi akti ponudnika označeni kot zaupni ali kot poslovna skrivnost.

Kot zaupni ne morejo biti označeni podatki, na podlagi katerih naročnik ocenjuje in med seboj primerja različne ponudbe ter skladno z merili iz razpisne dokumentacije izbere najugodnejšo ponudbo.

Naročnik ne odgovarja za zaupnost podatkov, ki ne bodo označeni kot je zgoraj navedeno. Če bodo kot »zaupno« ali »poslovna skrivnost« označeni podatki, ki ne ustrezajo zgoraj navedenim pogojem, bo naročnik ponudnika pozval, da oznako umakne. Ponudnik to naredi tako, da njegov zastopnik nad oznako napiše »PREKLIC«, vpiše datum in čas ter se podpiše. Če ponudnik v roku, ki ga določi naročnik, ne prekliče zaupnosti, naročnik ponudbo v celoti zavrne.

10. NAČIN, MESTO IN ROK ZA PREDLOŽITEV PONUDB

Ponudniki morajo ponudbe predložiti v informacijski sistem e-JN na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si/>, v skladu s točko 3 dokumenta Navodila za uporabo informacijskega sistema za uporabo funkcionalnosti elektronske oddaje ponudb e-JN: PONUDNIKI (v nadaljevanju: Navodila za uporabo e-JN), ki je del te razpisne dokumentacije in objavljen na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si/>.

Ponudba z vsemi zahtevanimi dokumenti mora biti v celoti predložena samo v elektronski obliki. Izjema sta samo original menične izjave in menica za zavarovanje resnosti ponudbe, ki ju morajo ponudniki tudi fizično posredovati na naročnikov naslov (podrobnosti so zapisane v točki 6.1 tega navodila). Če bo skupaj z menično izjavo in menico predložena še kakšna druga dokumentacija, ta ne bo štela kot del ponudbene dokumentacije.

Ponudnik se mora pred oddajo ponudbe registrirati na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si/>, v skladu z Navodili za uporabo e-JN. Če je ponudnik že registriran v informacijski sistem e-JN, se v aplikacijo prijavi na istem naslovu.

Uporabnik ponudnika, ki je v informacijskem sistemu e-JN pooblaščen za oddajanje ponudb, ponudbo odda s klikom na gumb »Oddaj«. Informacijski sistem e-JN ob oddaji ponudb zabeleži identiteto uporabnika in čas oddaje ponudbe. Uporabnik z dejanjem oddaje ponudbe izkaže in izjavi voljo v imenu ponudnika oddati zavezujočo ponudbo (18. člen Obligacijskega zakonika²). Z oddajo ponudbe je le-ta zavezujoča za čas, naveden v ponudbi, razen če jo uporabnik ponudnika umakne ali spremeni pred potekom roka za oddajo ponudb.

Ponudba se šteje za pravočasno oddano, če jo naročnik prejme preko sistema e-JN <https://ejn.gov.si/> **najkasneje do 14. 8. 2019 do 10. ure**. Za oddano ponudbo se šteje ponudba, ki je v informacijskem sistemu e-JN označena s statusom »ODDANO«.

Ponudnik lahko do roka za oddajo ponudb svojo ponudbo umakne ali spremeni. Če ponudnik v informacijskem sistemu e-JN svojo ponudbo umakne, se šteje, da ponudba ni bila oddana in je naročnik v sistemu e-JN tudi ne bo videl. Če ponudnik svojo ponudbo v informacijskem sistemu e-JN spremeni, je naročniku v tem sistemu odprta zadnja oddana ponudba.

Po preteku roka za predložitev ponudb ponudbe ne bo več mogoče oddati.

Dostop do povezave za oddajo elektronske ponudbe v tem postopku javnega naročila je na naslednji povezavi:
https://ejn.gov.si/ponudba/pages/aktualno/aktualno_javno_narocilo_podrobno.xhtml?zadevald=11736.

² [Obligacijski zakonik](#) (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo, 64/16 – odl. US in 20/18 – OROZ631)

11. NAČIN, MESTO IN ČAS ODPIRANJA PONUDB

Odpiranje ponudb bo potekalo avtomatično v informacijskem sistemu e-JN **14. 8. 2019** in se bo začelo **ob 10:10 uri** na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si/>.

Odpiranje poteka tako, da informacijski sistem e-JN samodejno ob uri, ki je določena za javno odpiranje ponudb, prikaže podatke o ponudniku, o variantah, če so bile zahtevane oziroma dovoljene, ter omogoči dostop do .pdf dokumenta, ki ga ponudnik naloži v sistem e-JN pod razdelek »Predračun«.

12. POGAJANJA

Naročnik bo s ponudnikom(i) po potrebi izvedel pogajanja, v skladu z drugim odstavkom 47. člena ZJN-3.

O pogajanjih bo ponudnik obveščen preko informacijskega sistema e-JN s povabilom k pogajanju. Če se ponudnik ne bo odzval na naročnikovo povabilo na pogajanja in ne bo predložil nove oz. končne ponudbe, bo naročnik v postopku pogajanj kot končno ponudbo upošteval ponudnikovo zadnjo predloženo ponudbo. Naročnik bo s povabilom k predložitvi nove ponudbe hkrati pozval vse ponudnike, katerih ponudbe izpolnjujejo pogoje za sodelovanje in zanje ne obstajajo razlogi za izključitev ter njihove ponudbe ustrezajo potrebam in zahtevam naročnika, določenih v tehnični dokumentaciji ter so prispеле pravočasno in pri njih ni dokazano nedovoljeno dogovarjanje ali korupcija.

Naročnik se bo pogajal o skupni ponudbeni vrednosti in izveden bo samo 1 krog pogajanj.

13. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA

Rok za sprejem odločitve o oddaji naročila in obveščanja ponudnikov o odločitvi sta predpisana v 90. členu ZJN-3.

14. ODPSTANJE OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA

Naročnik lahko na podlagi 1. ali 8. odstavka 90. člena ZJN-3 ustavi postopek javnega naročila.

Naročnik v tem primeru ponudnikom ne priznava povrnitve stroškov ali škode.

15. SKLENITEV OKVIRNEGA SPORAZUMA

Po preteku zakonskih rokov za vložitev zahtevkov za revizijo bo z izbranim ponudnikom sklenjen okvirni sporazum. Izbrani ponudnik bo moral pristopiti k njegovemu podpisu v roku, ki ga bo določil naročnik, v nasprotnem primeru se šteje, da odstopa od svoje ponudbe in od podpisa okvirnega sporazuma. V navedenem primeru bo naročnik unovčil menico z menično izjavo, dano za zavarovanje za resnost ponudbe.

V primeru, da izbrani ponudnik po pozivu ne podpiše okvirnega sporazuma, naročnik lahko sklene okvirni sporazum z naslednjim ponudnikom, uvrščenim na drugo mesto oziroma, če to ni mogoče, z morebitnim ponudnikom, uvrščenim na tretje mesto.

Skladno z določili 6. odstavka 91. člena ZJN-3 mora izbrani ponudnik v roku osmih (8) dni od prejema naročnikovega poziva naročniku posredovati podatke o:

- svojih ustanoviteljih, družbenikih, o delničarjih, komanditistih ali drugih lastnikih, in podatke o lastniških deležih navedenih oseb,
- gospodarskih subjektih, za katere se glede na določbe zakona, ki ureja gospodarske družbe, šteje, da so z njim povezane družbe.

Naročnik bo v primeru, da dvomi v resničnost ponudnikovih izjav in navedb, pred sklenitvijo okvirnega sporazuma preveril obstoj in vsebino podatkov izbrane ponudbe oziroma drugih navedb iz ponudbe v skladu z določili ZJN-3. Naročnik bo izločil ponudbo, če bo ugotovil, da je ponudnik predložil lažne podatke ali netočne ali nepopolne informacije.

S podpisom obrazca ESPD ponudnik/soponudnik potrdi, da sprejema vsebino okvirnega sporazuma.

16. DODATNA NAROČILA

Naročnik bo v primeru dodatnih storitev, ki niso vključene v predmetno javno naročilo, pa bi zaradi nepredvidenih okoliščin postale potrebne za izvedbo naročila in jih ne bi bilo mogoče ločiti od prvotnega naročila, ne da bi to povzročilo resne težave naročniku, ali bi bile dodatne storitve, čeprav bi se lahko ločile od izvajanja prvotnega naročila, nujno potrebne za dokončanje predmetnega javnega naročila, postopal v skladu s 95. členom ZJN-3.

17. PRAVNO VARSTVO

Ponudnikom je zagotovljeno pravno varstvo, skladno z Zakonom o pravnem varstvu v postopkih javnega naročanja (ZPVPJN; Ur. l. RS, št. 43/11, s spremembami).

Zahtevek za revizijo vlagatelj vloži pisno pri naročniku, in sicer na enega od sledečih načinov: neposredno na sedežu naročnika, po pošti priporočeno ali priporočeno s povratnico ali v elektronski obliki na naslov mf.unp@gov.si, če je zahtevek podpisan z varnim elektronskim podpisom, overjenim s kvalificiranim potrdilom. S kopijo zahtevka za revizijo mora vlagatelj hkrati obvestiti tudi Ministrstvo za javno upravo – Direktorat za javno naročanje, Tržaška cesta 21, 1000 Ljubljana.

V primeru, da vložijo zahtevek za revizijo osebe, ki so ali nameravajo predložiti skupno ponudbo, lahko zahtevek za revizijo vložijo le vse osebe skupaj.

Pred vložitvijo zahtevka za revizijo mora vlagatelj plačati takso in sicer

- 2.000 EUR za zahtevek za revizijo, ki se nanaša na vsebino objave, povabilo k oddaji ponudbe ali razpisno dokumentacijo,
- 2 odstotka od cene najugodnejše popolne ponudbe (z vključenim DDV) za zahtevek, ki se nanaša na odločitev o oddaji naročila (vendar ne manj kot 500 EUR).

Taksa se plača na transakcijski račun ministrstva, pristojnega za finance, št.: 0110 0100 0358 802, odprt pri Banki Slovenije, Slovenska 35, 1505 Ljubljana, Slovenija, SWIFT KODA: BS LJ SI 2X; IBAN:SI56011001000358802 – taksa za postopek revizije javnega naročanja.

Pri plačilu takse se uporabi sklic: (model)11 16110-7111290-43020318.

Vlagatelj mora zahtevku za revizijo obvezno priložiti potrdilo o vplačilu takse.

III. SPECIFIKACIJA PREDMETA JAVNEGA NAROČILA

Naročnik bo na podlagi izpolnjevanja vseh pogojev, zahtev in meril, določenih v tej razpisni dokumentaciji, izbral ponudbo enega ponudnika, s katerim bo sklenil okvirni sporazum o izvedbi revizije izdatkov EKJS in EKSRP za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019.

Izplačila iz EKJS in EKSRP v Republiki Sloveniji izvršuje Agencija, ki je edina akreditirana plačilna agencija v Republiki Sloveniji.

Predmet naročila:

Revizija bo potekala v dveh fazah, in sicer:

- **v prvi fazi**, ki mora biti zaključena **do 18. novembra 2019**, bo izvajalec opravil predrevizijski pregled, ki vključuje seznanitev s poslom, predpisi, dokumenti, in izvedel preizkušanje pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol EKJS ne-IAKS ukrepov, ter preizkušanje podatkov za izdatke prvega vzorca EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov. Izvajalec je dolžan po opravljeni prvi fazi predložiti delno poročilo ter naročniku dostaviti kopije revizijskega delovnega gradiva (v elektronski obliki);
- **v drugi fazi** mora izvajalec **do 6. januarja 2020** opraviti vse potrebne postopke preizkušanja podatkov za izdatke drugega vzorca EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov, preizkušanja pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol ter preizkušanja podatkov predujmov in z njimi povezanih varščin, pregled EKJS ne-IAKS statistik po Uredbi (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta, ter pregled izpolnjevanja priporočil iz preteklih let za izdatke EKJS ne-IAKS in EKSRP ne-IAKS ukrepov. Izvajalec je dolžan po opravljeni drugi fazi predložiti osnutek poročila in naročniku dostaviti kopije revizijskega delovnega gradiva (v fizični in elektronski obliki). Za zaključek druge faze mora izvajalec najkasneje **do 7. februarja 2020**, po zaključnem sestanku z revidirancem, predložiti revizorjevo poročilo, končno poročilo in po potrebi ustrezno popraviti revizijsko delovno gradivo.

Revizija mora biti opravljena skladno z določili Uredbe (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta, Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 908/2014, Delegirane uredbe Komisije (EU) št. 907/2014, v skladu z mednarodno sprejetimi standardi revidiranja in smernicami Komisije za revizijo obračunov EKJS in EKSRP. Poleg navedene zakonodaje mora naročnik upoštevati tudi vsebinske uredbe, ki pokrivajo posamezna strokovna področja in skladno s katerimi mora Agencija izvrševati plačila.

Naročnik bo izvajalcu posredoval vse potrebne informacije glede predpisov s področja revizije, ki jih bo moral izvajalec upoštevati pri izvedbi revizije in pripravi poročila.

Naročnik si pridržuje pravico dajanja navodil izvajalcu za izvedbo revizije in pravico, da se bo z izvajalcem tudi naknadno še dogovarjal o izvedbi konkretnih rešitev. Naročnik in izvajalec se dogovorita o uporabi revizijske metodologije in pristopa, ki morata biti skladna s smernicami Komisije za revizijo obračunov EKJS in EKSRP.

Izvajalec bo moral biti na razpolago za morebitna dodatna pojasnila tako naročniku kot tudi revizorjem Komisije, Evropskega računskega sodišča in Računskega sodišča RS kadarkoli v primeru njihovega kasnejšega pregleda.

Dodatno k opisu predmeta javnega naročila:

Izplačila iz EKJS in EKSRP v Republiki Sloveniji izvršuje Agencija, ki je edina akreditirana plačilna agencija v Republiki Sloveniji.

Vlogo pristojnega organa v primeru Slovenije opravlja Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, njegove naloge pa so podrobneje opredeljene v Izvedbeni uredbi Komisije (EU) št. 908/2014.

Izvedbena uredba Komisije (EU) št. 908/2014 podrobneje določa tudi naloge zunanjega revizorja, imenovanega »certifikacijski organ«, ki certificira računovodske izkaze akreditiranih plačilnih agencij v smislu pravilnosti, popolnosti in točnosti in za vsako finančno leto, ki traja od 16. oktobra LLLL do 15. oktobra LLLL + 1, izda mnenje in poročilo o svojih ugotovitvah. V postopku revidiranja in pri pripravi poročila je potrebno upoštevati Smernice Komisije za revizijo obračunov EKJS in EKSRP. Revizija se opravlja v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja, izvajalec pa mora pri svojem delu upoštevati predpise, ki opredeljujejo posamezna vsebinska področja.

Smernice navedene v tem javnem naročilu so dosegljive na spletnem naslovu http://www.unp.gov.si/si/revidiranje_eu_skladov/evropski_skladi_za_kmetijstvo_in_ribistvo_2014_2020/ . Ob morebitnih spremembah vsebine navedenih smernic bo naročnik pravočasno obvestil izvajalca.

IV. OBRAZCI in PRILOGE

PODATKI O PONUDNIKU

1. **NAZIV PONUDNIKA:**
2. **NASLOV:**
3. **MATIČNA ŠT.:** ; **DAVČNA ŠT.:**
4. **ŠT. TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA in NAZIV BANKE:**

1. ***Predviden skrbnik okvirnega sporazuma in koordinator aktivnosti (ime, priimek):***
2. ***Telefonska št skrbnika:***
3. ***E-poštni naslov skrbnika:***
4. ***POOBlašČENA OSEBA za podpis okvirnega sporazuma (ime, priimek, funkcija):***

Podpis odgovorne osebe:

PONUDBENI PREDRAČUN št. _____

Ponudnik: (polni naziv in naslov)

Upošteva vse pogoje in zahteve naročnika iz razpisne dokumentacije, ki se nanaša na javno naročilo »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, dajemo ponudbo z naslednjimi elementi:

1. Cena enote vzorca in skupna ponudbena vrednost

Glede na pogoje in zahteve naročnika ter opis predmeta javnega naročila znašajo:

- cena na enoto vzorca, brez DDV: EUR
- 22 % DDV: EUR
- cena na enoto vzorca z vključenim DDV: EUR;
- ponudbena vrednost za predvidenih sto petindvajset (125) vzorcev:
 - EUR brez DDV oz.
 - EUR z DDV.

2.

Ob tem izjavljamo, da:

- smo pri izračunu ponudbene vrednosti upoštevali vse stroške, vezane na izvedbo javnega naročila, kot so stroški dela, materialni stroški, potni stroški in dnevnice, ostali stroški, ki vplivajo na izračun ponudbene vrednosti,
- smo pri izračunu vrednosti ponudbe upoštevali vse pogoje in zahteve naročnika iz razpisne dokumentacije,
- smo seznanjeni s tem, da je ponudbena vrednost fiksna in se v času trajanja okvirnega sporazuma bo spremenila, razen iz razlogov morebitne spremembe davčne zakonodaje,
- smo seznanjeni s tem, da naročnik ne bo priznal nobenega povišanja ponudbene vrednosti (brez DDV) v času trajanja okvirnega sporazuma, razen v primeru, da bi naročnik naročil dodatne storitve, ki niso navedene v razpisni dokumentaciji in niso predmet javnega naročila in predmet naše ponudbe.

3.

Ponudbo oddajamo: (se označi z X)

Samostojno

S podizvajalci

Skupno ponudbo

3.1. Udeležba s podizvajalci

Pri zadevnem javnem naročilu bomo sodelovali z naslednjimi podizvajalci:

št.	ime oz. naziv in naslov podizvajalca	ocenjena vrednost oddanih del v EUR, brez DDV
1.		
2.		
3.		

Izjavljamo, da bomo v primeru, da bomo izbrani v postopku oddaje javnega naročila, v celoti odgovarjali za delo podizvajalcev, ki smo jih navedli v zgornji tabeli.

V skladu z zahtevo iz razpisne dokumentacije za tem obrazcem³ prilagamo za vsakega od zgoraj navedenih podizvajalcev:

- **izpolnjen obrazec ESPD** skladno z zahtevami 5.1 in 5.2 točk te razpisne dokumentacije,
- **Zahteva podizvajalca(ev) za neposredno plačilo (če slednji to zahteva(jo))**,
- **Obrazec št. 5** - Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu.

3.2. Skupna ponudba

Pri predmetnem javnem naročilu sodelujemo z naslednji gospodarski subjekti (*navesti nazive in naslove sponudnikov*):

1. _____
2. _____
3. _____
4. _____

Naročnik naj v fazi do izdaje odločitve o oddaji naročila vse dokumente naslavlja na en gospodarski subjekt iz skupne ponudbe in sicer:

³ POMEMBNO: v sistemu e-JN ponudnik ob vnosu ponudbe pod razdelek »Predračun« naloži samo izpolnjen in podpisan obrazec št. 2 – Ponudbeni predračun v .pdf datoteki, brez prilaganja ostalih zahtevanih obrazce – ostale obrazce naloži v drugih razdelkih.

_____ (navesti firmo in naslov gospodarskega subjekta)

Naročnik naj v fazi do izdaje odločitve o oddaji naročila vse dokumente naslavlja na vse gospodarske subjekta iz skupne ponudbe.

V skladu z zahtevo iz razpisne dokumentacije za tem obrazcem⁴ prilagamo za vsakega od zgoraj navedenih soponudnikov:

- **izpolnjen obrazec ESPD** skladno z zahtevami 5.1 in 5.2 točk te razpisne dokumentacije,

4.

Naša ponudba je veljavna **do vključno 30. 9. 2019**.

Podpis odgovorne osebe:

⁴ POMEMBNO: v sistemu e-JN ponudnik ob vnosu ponudbe pod razdelek »Predračun« naloži samo izpolnjen in podpisan obrazec št. 2 – Ponudbeni predračun v .pdf datoteki, brez prilaganja ostalih zahtevanih obrazce – ostale obrazce naloži v drugih razdelkih.

**POOBLASTILO ZA PRIDOBITEV POTRDILA IZ KAZENSKE EVIDENCE
– ZA GOSPODARSKE SUBJEKTE⁵**

(polni naziv pravne osebe-pooblastitelja)

pooblaščam Ministrstvo za finance, Urad RS za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana, da za potrebe preverjanja izpolnjevanja pogojev v postopku oddaje javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, v Kazenski evidence RS pridobi potrdilo iz predmetne evidence.

Podatki o pravni osebi:

Polno ime pravne osebe:

Sedež pravne osebe:

Občina sedeža pravne osebe:

Matična številka pravne osebe:

Ime, priimek in funkcija odgovorne osebe:

Podpis odgovorne osebe:

⁵ Obrazec izpolni in ponudbi priloži vsak gospodarski subjekt (družba), ki nastopa v ponudbi

**POOBLASTILO ZA PRIDOBITEV POTRDILA IZ KAZENSKÉ EVIDENCE
– ZA FIZIČNE OSEBE⁶**

(polni naziv fizične osebe-pooblastitelja)

pooblaščaam Ministrstvo za finance, Urad RS za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana, da za potrebe preverjanja izpolnjevanja pogojev v postopku oddaje javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, v Kazenski evidence RS pridobi potrdilo iz predmetne evidence.

Moji osebni podatki so naslednji:

Ime in priimek:

EMŠO:

Datum rojstva:

Kraj rojstva:

Občina rojstva:

Naslov stalnega/začasnega bivališča:

- (ulica in hišna številka):
- (poštna številka in pošta):

Državljanstvo:

Moje prejšnje osebno ime se je glasilo:

Kraj:

Datum:

Podpisnik:

(podpis pooblastitelja)

⁶ Obrazec izpolnijo in ponudbi priložijo osebe iz v ponudbi sodelujočih gospodarskih subjektov, pooblaščene za njihovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njih;

SOGLASJE
podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcem

Podizvajalec: (polni naziv in naslov)

matična št. podizvajalca: ,

davčna št. podizvajalca: ,

transakcijski račun podizvajalca (številka in naziv banke, kjer je odprt):

na podlagi druge alineje 5. odstavka 94. člena Zakona o javnem naročanju (ZJN-3; Ur.l. RS, št. 91/2015) **podaja naročniku Ministrstvu za finance, Urad RS za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana,**

S O G L A S J E

na podlagi katerega bo v primeru, da bo **ponudnik** (polni naziv in naslov)

pridobil javno naročilo »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, naročnik namesto glavnega izvajalca (navedenega ponudnika) poravnal podizvajalčevo terjatev do glavnega izvajalca, in sicer za naslednje vrste del:

Vrsta del (opis)	Ocenjena vrednost brez DDV	Predviden rok izvedbe del

Ime, priimek in podpis odgovorne osebe podizvajalca:

PREDSTAVITEV REVIZIJSKE EKIPE⁷
--

Za potrebe izvedbe javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, imenujemo revizijsko ekipo v naslednji sestavi:

1.

vodja revizijske ekipe, ki bo v okvirnem sporazumu naveden tudi kot pooblaščen oseba s strani ponudnika za izvajanje pogodbe:

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

2.**član revizijske ekipe:**

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

3.**član revizijske ekipe:**

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

4.**član revizijske ekipe:**

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

⁷ V primeru, da ponudnik imenuje več kot 8 članov revizijske ekipe, naj Obrazec št. 6 kopira.

5.

član revizijske ekipe:

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

6.

član revizijske ekipe:

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

7.

član revizijske ekipe:

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

8.

član revizijske ekipe:

ime in priimek

redno zaposlen pri ponudniku DA NE

ima revizorski naziv DA NE

vrsta revizorskega naziva

aktivno znanje slovenskega jezika DA NE

Podpis odgovorne osebe ponudnika:

IZJAVA ČLANA REVIZIJSKE EKIPE O SODELOVANJU⁸

Spodaj podpisani(a) *(ime in priimek)* izjavljam, da bom kot član(ica) revizijske ekipe sodeloval(a) pri izvedbi javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«.

Kraj in datum:

Podpis člana(-ice) revizijske ekipe:

Podpis odgovorne osebe ponudnika:

⁸ Ponudnik mora za vsakega od članov revizijske ekipe, ki jih je navedel v obrazcu št. 6, v ponudbi priložiti ta obrazec.

MENIČNA IZJAVA IZDAJATELJA MENICE⁹
--

Ponudnik (naziv in naslov):

Za zavarovanje za resnost ponudbe v postopku javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, ki je bil objavljen na Portalu javnih naročil dne _____, številka objave _____, izročamo naročniku Ministrstvu za finance, Uradu Republike Slovenije za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana, menico v višini 3% skupne ponudbene vrednosti z vključenim DDV, kar za našo ponudbo znaša _____ EUR (z besedo: _____ EUR 00/100), za zavarovanje za resnost ponudbe.

Menica je podpisana s strani odgovornih(e) oseb(e) ponudnika:

priimek in ime	kot	podpis _____
priimek in ime	kot	podpis _____
priimek in ime	kot	podpis _____

Podpisnik(i) menice je/so pooblaščen(i) za podpis menice.

Naročnika pooblaščamo, da v primeru umika ponudbe po zaključenem roku za oddajo ponudb ali v primeru, da v postavljenem roku ne bi pristopili k podpisu okvirnega sporazuma ali v primeru, da po podpisu pogodbe naročniku ne bomo izročili ali ne bomo pravočasno izročili bančne garancije za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tem okvirnem sporazumu, menico unovči.

Menica je izpolnjena s klavzulo »**brez protesta**«.

Menica je veljavna in se lahko uporabi do vključno 30. 9. 2019.

Menica je plačljiva pri banki _____, ki vodi naš transakcijski račun številka _____.

Priloga: MENICA¹⁰

Kraj in datum:

žig

Podpis izdajatelja menice

⁹ Ponudnik mora izpolniti obrazec št. 8 ali priložiti menično izjavo identično temu obrazcu. Menična izjava mora biti v celoti izpolnjena, datirana, žigosana in podpisana s strani zakonitega zastopnika ponudnika.

¹⁰ Ponudnik v e-ponudbi odda skenirano menico skupaj z ostalo ponudbeno dokumentacijo, originalno menico pa do roka za oddajo ponudb pošlje naročniku v papirni obliki na njegov naslov (podrobnejša navodila v točki 6.1)

BANČNA GARANCIJA
za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznosti

Naziv banke:

Kraj in datum:

Upravičenec: Ministrstvo za finance, Urad RS za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana
Garancija št.

V skladu z Okvirnim sporazumom št. _____, sklenjenim med Ministrstvom za finance, Urad RS za nadzor proračuna (naročnik)

in _____ (izvajalec)

za izvedbo javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, je izvajalec dolžan opraviti vsa potrebna dela, ki se nanašajo na predmetno revizijo,

v skupni ocenjeni vrednosti okvirnega sporazuma, ki znaša _____ EUR z DDV (z besedo: _____),

v roku, določenem s citiranim okvirnim sporazumom, to je od sklenitve le-tega pa do vključno 7. 2. 2020 in v skladu z zahtevami naročnika in tega okvirnega sporazuma v obsegu, kvaliteti in rokih, opredeljenih v okvirnem sporazumu.

Na zahtevo izvajalca se s to garancijo nepreklicno in brezpogojno obvezujemo, da bomo v 15 dneh po prejemu vašega prvega pisnega zahtevka plačali _____ EUR, če izvajalec svoje obveznosti po tem okvirnem sporazumu ne bo izpolnil v dogovorjeni kvaliteti, količini in rokih, opredeljeni v njem. Naša obveza velja tudi v primeru delne izpolnitve pogodbenih obveznosti, če opravljena storitev tudi delno ne zadostuje zahtevam iz okvirnega sporazuma.

Zahtevek za unovčitev garancije mora biti predložen banki in mora vsebovati:

- 1) originalno pismo naročnika za unovčenje garancije v skladu z zgornjim odstavkom in
- 2) predloženo izjavo Uprave RS za javna plačila, da so zahtevek za unovčenje podpisale osebe, ki so pooblaščenice za zastopanje in
- 3) original Garancije št.

Ta garancija se znižuje za vsak, po tej garanciji unovčeni znesek.

Ta garancija velja od datuma podpisa okvirnega sporazuma s strani obeh pogodbenih strank pa do vključno 7. 3. 2020. Po preteku navedenega roka garancija ne velja več in naša obveznost avtomatično ugasne, ne glede na to, ali je garancija vrnjena.

Če se bo naročnik kadarkoli v času veljavnosti te garancije strinjal, da se izvajalcu podaljša rok za izvedbo obveznosti po tem okvirnem sporazumu ali v primeru, da izvajalec ni uspel izpolniti obveznosti po tem sporazumu, se lahko naročnik garancije oziroma izvajalec in banka sporazumno dogovorita za podaljšanje garancije.

Ta garancija ni prenosljiva. Morebitne spore med upravičencem in banko rešuje stvarno pristojno sodišče v Ljubljani.

Banka (žig in podpis)

**POTRDILO O REFERENCAH
ponudnika / soponudnika ¹¹**

Za potrebe prijave ponudnika / soponudnika za izvedbo javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«,

kot referenčni naročnik (navesti naziv in naslov naročnika, ki potrjuje to referenco):

pod kazensko in materialno odgovornostjo potrjujemo, da je **ponudnik / soponudnik** (naziv in naslov ponudnika / soponudnika)

v letu/-ih _____ za nas izvedel storitev revizije v okviru pogodbe št.

sklenjene dne _____ v pogodbeni višini _____ EUR (z DDV).

Referenčno delo se je nanašalo na **revizijo sredstev, financiranih iz evropskega proračuna** in sicer: (OBVEZEN je kratek opis vsebine revizije)

Kontaktna oseba naročnika (ime, priimek):

telefon:

elektronski naslov: _____

Pod kazensko in materialno odgovornostjo potrjujemo, da je zgoraj navedeni ponudnik naročilo izvedel kakovostno in v skladu z vsemi pogodbenimi obveznostmi, **kar ocenjujemo kot DOBRO izvedbo naročila.**

Kraj in datum :

Žig

Odgovorna oseba referenčnega naročnika:

(ime in priimek)

(podpis)

Podpis odgovorne osebe ponudnika:

¹¹ Naročnik lahko od izbranega ponudnika za vsako referenčno delo, ki ga le-ta uveljavlja, zahteva predložitev izpolnjenega Obrazca št. 9.

POTRDILO
o referencah članov revizijske ekipe¹²

Za potrebe prijave ponudnika / soponudnika za izvedbo javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«,

kot referenčni naročnik (navesti naziv in naslov naročnika, ki potrjuje to referenco):

pod kazensko in materialno odgovornostjo potrjujemo, da je član(ica) revizijske ekipe (*ime in priimek člana(ice)*) v vlogi (***ustrezno podčrtati!***): podpisnik poročila / vodja revizijske ekipe / član revizijske ekipe v letu sodeloval(a) pri izvedbi revizije v okviru pogodbe št. , sklenjene dne , v pogodbeni višini EUR (z DDV).

Referenčno delo se je nanašalo na **revizijo sredstev, financiranih iz evropskega proračuna**, in sicer: (**OBVEZEN je kratek opis vsebine revizije**)

Kontaktna oseba naročnika (ime, priimek):

telefon:

elektronski naslov:

Kraj in datum :

Žig

Odgovorna oseba **referenčnega naročnika**:

(*ime in priimek*)

(*podpis*)

Podpis odgovorne osebe ponudnika:

¹² Naročnik lahko od izbranega ponudnika za vsako referenčno delo za vsakega od članov revizijske ekipe iz obrazca št. 6, za katerega uveljavlja reference, zahteva predložitev izpolnjenega Obrazca št. 10.

VZOREC OKVIRNEGA SPORAZUMA

REPUBLIKA SLOVENIJA, MINISTRSTVO ZA FINANCE, URAD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA NADZOR PRORAČUNA, Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana, ki ga zastopa Dušan STERLE, direktor (v nadaljevanju: naročnik)

matična številka: 1870491

ID za DDV: 29066042

plačilni račun: 01100-6300109972– podračun proračuna pri Banki Slovenije,

in

, ki ga zastopa _____,
(funkcija, ime in priimek zakonitega zastopnika)

(v nadaljevanju: izvajalec)

matična številka:

ID za DDV: SI

transakcijski račun: _____, odprt pri banki: _____

sklepata naslednjo

OKVIRNI SPORAZUM št. 1619 – 19 –

I. UVODNA DOLOČBA

1. člen

Pogodbeni stranki uvodoma ugotavljata, da:

- je na podlagi Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/2015; v nadaljevanju: ZJN-3) naročnik po postopku naročil male vrednosti izvedel javni razpis za oddajo javnega naročila »Revizija izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019«, ki je bil objavljen na Portalu javnih naročil dne _____, številka objave _____,
- je naročnik na podlagi javnega razpisa iz prve alineje in prejetih ponudb z obvestilom o odločitvi o oddaji javnega naročila, dokument št. _____, z dne _____, izbral izvajalca kot najugodnejšega ponudnika za izvedbo javnega naročila iz prve alineje.

II. PREDMET OKVIRNEGA SPORAZUMA

2. člen

Predmet javnega naročila je izvedba revizije izdatkov iz Evropskega kmetijskega jamstvenega sklada (v nadaljevanju EKJS) in Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (v nadaljevanju EKSRP) za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019.

Predmet naročila obsega:

- izvedbo revizije izdatkov iz naslova izvajanja EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov za finančno leto od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019. Predmet revizije so izdatki akreditiranih ukrepov, nastali v obdobju od 16. 10. 2018 do 15. 10. 2019;
- revizijo, ki poleg preizkušanja podatkov za oba sklada, preizkušanja pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol EKJS ne-IAKS množice, preizkušanja pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol ter preizkušanja podatkov predujmov in z njimi povezanih varščin, pregleda EKJS ne-IAKS statistik po Uredbi Evropskega parlamenta in Sveta (EU) št. 1306/2013, obsega tudi pregled izpolnjevanja priporočil iz preteklih let za izdatke EKJS ne-IAKS in EKSRP ne-IAKS ukrepov;
- pripravo revizorjevega poročila in končnega poročila, katerih struktura mora biti skladna s smernico št. 3 Evropske komisije za certifikacijsko revizijo obračunov EKJS in EKSRP.

Revizija za mora biti opravljena skladno z določili Uredbe (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta, Izvedbene uredbe Komisije (EU) št. 908/2014, Delegirane uredbe Komisije (EU) št. 907/2014, v skladu z mednarodno sprejetimi standardi revidiranja in smernicami Komisije za revizijo obračunov EKJS in EKSRP. Poleg navedene zakonodaje mora naročnik upoštevati tudi vsebinske uredbe, ki pokrivajo posamezna strokovna področja in skladno s katerimi mora Agencija Republike Slovenije za kmetijske trge in razvoj podeželja izvrševati plačila.

3. člen

Izvajalec jamči, da bo izvedel revizijo strokovno in kvalitetno, v skladu s pravili stroke, ob upoštevanju vseh veljavnih predpisov, ki urejajo področje predmeta tega okvirnega sporazuma in ki veljajo v Republiki Sloveniji in Evropski uniji.

Izvajalec je dolžan revidiranje po tem okvirnem sporazumu opraviti skladno z Mednarodnimi standardi revidiranja ter navodili naročnika.

4. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo pri izvedbi revizije upošteval vse pogoje in zahteve naročnika iz razpisne dokumentacije in iz svoje ponudbe št. _____ z dne _____, na podlagi katere je bil izbran.

5. člen

Izvajalec je dolžan takoj po opravljeni posamezni fazi revizije naročnika o tem obvestiti in mu poročati o pomembnih ugotovitvah.

6. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo za morebitna pojasnila na razpolago tako naročniku kot tudi revizorjem Evropske komisije, Evropskega računskega sodišča in Računskega sodišča RS kadarkoli v primeru njihovega kasnejšega pregleda.

III. ROKI IZVEDBE REVIZIJE

7. člen

Rok za začetek izvajanja predmetnega javnega naročila je takoj po podpisu okvirnega sporazuma oziroma v roku, ki ga določi naročnik.

Pogodbeni stranki se dogovorita, da bodo dela po tem okvirnem sporazumu potekala v več fazah:

- **v prvi fazi**, ki mora biti zaključena **do 18. novembra 2019**, bo izvajalec opravil predrevizijski pregled, ki vključuje seznanitev s poslom, predpisi, dokumenti, in izvedel preizkušanje pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol EKJS ne-IAKS ukrepov, izvedel preizkušanje podatkov za izdatke prvega vzorca EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov. Izvajalec je dolžan po opravljeni prvi fazi predložiti delno poročilo ter naročniku dostaviti kopije revizijskega delovnega gradiva (v elektronski obliki);
- **v drugi fazi** mora izvajalec **do 6. januarja 2020** opraviti vse potrebne postopke preizkušanja podatkov za izdatke drugega vzorca EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov, preizkušanja pravilnosti vzpostavitve in delovanja notranjih kontrol in preizkušanja podatkov predujmov in z njimi povezanih varščin, pregled EKJS ne-IAKS statistik po Uredbi (EU) št. 1306/2013 Evropskega parlamenta in Sveta, ter pregled izpolnjevanja priporočil iz preteklih let za izdatke EKJS in EKSRP ne-IAKS ukrepov. Izvajalec je dolžan po opravljeni drugi fazi predložiti osnutek poročila in naročniku dostaviti kopije revizijskega delovnega gradiva (v fizični in elektronski obliki);
- za zaključek druge faze mora izvajalec najkasneje do **7. februarja 2020**, po zaključnem sestanku z revidirancem, predložiti revizorjevo poročilo, končno poročilo in po potrebi ustrezno popraviti revizijsko delovno gradivo.

8. člen

Izvajalec je dolžan po podpisu tega okvirnega sporazuma pripraviti okvirni terminski načrt aktivnosti, v katerem opredeli začetek in potek aktivnosti, pri tem pa mora upoštevati roke, določene v 7. členu tega sporazuma.

Okvirni terminski načrt je veljaven, ko ga potrdi naročnik.

Če izvajalec ne začne z deli po podpisu tega okvirnega sporazuma s strani obeh pogodbenih strank ali v roku, ki ga določi naročnik, sme naročnik oddati dela v celoti ali delno drugemu izvajalcu. Vse morebitne višje stroške, vključno s kaznijo, določeno v tem okvirnem sporazumu in škodo, ki s tem nastane, trpi izvajalec del iz tega sporazuma. Naročnik sme enako ukrepati tudi če izvajalec neupravičeno prekine ali ustavi dela po tem sporazumu.

9. člen

Skladno z Mednarodnimi standardi revidiranja se lahko naročnik in izvajalec posvetujeta in dogovorita o uporabljenih revizijskih postopkih. Izvajalec se obvezuje upoštevati vse zahteve naročnika v zvezi z izvedbo revizije.

10. člen

Če izvajalec zamuja glede na roke izvedbe revizije, določene v 7. členu tega sporazuma, je o tem dolžan pred iztekom roka pisno obvestiti naročnika in ga zaprositi za podaljšanje roka, okoliščino za zamudo pa obrazložiti.

Roki, dogovorjeni v tem sporazumu, se lahko podaljšajo samo na podlagi predhodnega pisnega soglasja naročnika. Novo dogovorjene roke morata naročnik in izvajalec urediti z aneksom k tem sporazumu, sicer se šteje, da roki za izvedbo revizije niso podaljšani.

V primeru podaljšanja roka izvedbe in zaključka 2. faze revizije mora izvajalec izročiti naročniku ustrezno podaljšanje veljavnosti bančne garancije za dobro izvedbo obveznosti po tem sporazumu, če bi podaljšani rok izvedbe revizije presegel rok veljavnosti prvotne bančne garancije.

IV. NAČIN IZVEDBE REVIZIJE

11. člen

Izvajalec je dolžan revizijo izvršiti sam in z revizijsko ekipo, ki jo je navedel v svoji ponudbi št. _____ z dne _____. Podizvajalca po lastni izbiri izvajalec ne sme vključiti v dela po tej pogodbi, razen v izjemnih primerih, ko je to nujno za nemoteno in kvalitetno izvedbo revizije in ob predhodnem pisnem soglasju naročnika.

(opomba: odstavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi ne navede, da ima podizvajalce).

Izvajalec je dolžan izvršiti revizijo sam in s podizvajalci, ki jih je navedel v svoji ponudbi št. _____ z dne _____, dani na javni razpis in z revizijsko ekipo, ki jo je navedel v tej isti ponudbi.

(opomba: odstavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce).

Izvajalec bo pri izvedbi revizije po tem okvirnem sporazumu sodeloval s spodaj naštetimi podizvajalci, ki bodo zanj opravili naslednja dela:

(opomba: v končni verziji okvirnega sporazuma bodo navedeni vsi podizvajalci, ki jih bo ponudnik navedel v svoji ponudbi, z vsemi relevantnimi podatki, kot jih zahteva 94. člen ZJN-3)

Izvajalec brez predhodnega pisnega soglasja naročnika ne sme samovoljno zamenjati katerega koli podizvajalca navedenega v prejšnjem odstavku tega člena, z drugim podizvajalcem. Zamenjavo podizvajalca ali vključitev novega podizvajalca pogodbene stranke uredijo z aneksom k tem okvirnem sporazumu.

(opomba: odstavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce)

Izvajalec v celoti odgovarja za izvedbo revizije in izpolnitev tega okvirnega sporazuma proti naročniku, ne glede na število podizvajalcev.

(opomba: odstavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce)

Če se po sklenitvi okvirnega sporazuma zamenja podizvajalec ali če izvajalec sklene pogodbo z novim podizvajalcem, mora izvajalec naročniku v petih (5) dneh po spremembi posredovati:

- kontaktne podatke in zakonite zastopnike novih podizvajalcev,
- izpolnjene ESPD obrazce teh podizvajalcev v skladu z 79. členom ZJN-3,
- zahtevo podizvajalca(ev) za neposredno plačilo, če podizvajalec(ci) to zahteva(jo) in
- soglasje novega(ih) podizvajalca(ev) naročniku k neposrednemu plačilu.

(opomba: ta odstavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce).

Tudi novi podizvajalec(ci) mora izpolnjevati vse zahteve iz razpisne dokumentacije, ki je bila podlaga za to javno naročilo, kot se jih zahteva za podizvajalce.

V. POGODBENA VREDNOST IN NAČIN PLAČILA

12. člen

Izvajalec se obvezuje, da bo dela, opredeljena v 2. členu tega okvirnega sporazuma, opravil po ceni, ki jo je navedel v Obrazcu št. 2 – Ponudbeni predračun št. _____ z dne _____, ki je sestavni del tega sporazuma.

Cena za enoto vzorca (operacije) znaša _____ EUR brez DDV oziroma _____ z DDV.

Stranki se sporazumeta, da je navedena cena na enoto vzorca fiksna. V ceno so všteti vsi stroški, vezani na izvedbo revizije. Izvajalec ni upravičen do nobenih dodatnih plačil ali do podražitev, razen iz razlogov morebitne spremembe davčne zakonodaje.

Ocenjena vrednost okvirnega sporazuma za predvidenih sto petindvajset (125) vzorcev skupaj znaša _____ EUR brez DDV oziroma _____ EUR z DDV. V primeru manjšega ali večjega števila vzorcev se spremeni tudi končna vrednost okvirnega sporazuma.

Naročnik bo izvajalcu plačal dejansko opravljeno število enot vzorcev.

13. člen

Naročnik bo izvajalcu plačeval opravljeno delo 30. dan po uradnem datumu prejema e-računov, ki jih izvajalec izstavi na osnovi izvedenega in s strani naročnika potrjenega dela oziroma skladno z določili vsakoletnega veljavnega zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije.

Izvajalec mora svojemu e-računu obvezno priložiti tudi račune svojih podizvajalcev, ki jih je predhodno potrdil.

(opomba: ta stavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce).

Izvajalec bo lahko izstavil prvi račun po opravljeni prvi fazi revizije, to je po predložitvi delnega poročila, drugi račun pa po zaključku druge faze.

K vsakemu izstavljenemu računu mora izvajalec kot podlago za račun priložiti poročilo o opravljenem delu (revizorjevo poročilo) za obdobje, na katerega se račun nanaša. Iz poročila mora biti razvidno vrsta opravljenih del, imena članov revizijske ekipe, ki so posamezno nalogo opravljali, in čas, ki so ga za to porabili (revizor/dan ali revizor/ura).

O spremembi izdaje računa lahko odloči samo naročnik.

14. člen

Naročnik bo izvajalcu plačal izstavljene e-račune na transakcijski račun izvajalca št. _____, odprt pri _____.

V primeru, da podizvajalec(ci) zahteva(jo) neposredno plačilo s strani naročnika, glavni izvajalec pooblašča naročnika, da s strani glavnega izvajalca potrjene račune podizvajalca(ev) za posamezne vrste del in vrednosti, navedene v 11. členu te pogodbe, naročnik in/ali sofinancer plačujeta neposredno podizvajalcu(em) na njegov(njihov) transakcijski(e) račun(e), na način in v skladu s plačilnim rokom navedenim v 13. členu.

(opomba: ta stavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma v primeru, da izvajalec v svoji ponudbi navede, da ima podizvajalce).

Če je zadnji dan za plačilo dela prost dan, se šteje, da je zadnji dan za plačilo prvi naslednji delovni dan.

V primeru reklamacije glede izvedbe revizije ali poročila o opravljenem delu se plačilo zadrži do odprave vzrokov reklamacije.

15. člen

V kolikor naročnik računa ne plača v dogovorjenem roku, ima izvajalec pravico obračunati zamudne obresti skladno z zakonom.

VI. OBVEZE NAROČNIKA IN IZVAJALCA

16. člen

Naročnik ima naslednje pravice in obveznosti po tem okvirnem sporazumu:

- dati izvajalcu na razpolago vse potrebne informacije, podatke in dokumente, s katerimi razpolaga, in so vezani na izvedbo revizije po tem okvirnem sporazumu,
- posredovati izvajalcu vse potrebne informacije glede predpisov s področja revizije po tem okvirnem sporazumu in ki jih mora izvajalec pri izvedbi revizije in pripravi poročila upoštevati,
- sodelovati s pooblaščenim predstavnikom izvajalca,
- dajati navodila izvajalcu za izvedbo revizije.

Naročnik si pridržuje pravico, da se bo z izvajalcem tudi naknadno še dogovarjal o izvedbi konkretnih rešitev pri izvedbi revizije.

Naročnik in izvajalec se bosta dogovorila o uporabi revizijske metodologije.

17. člen

Izvajalec jamči in se obvezuje:

- da se je seznanil z obsegom revizije pred oddajo ponudbe in pred podpisom tega okvirnega sporazuma,
- da bo izvedel revizijo strokovno, kvalitetno in v skladu z vsemi veljavnimi predpisi v Republiki Sloveniji in EU, ki urejajo predmet tega sporazuma ter načelih stroke,
- da bo izvedel revizijo v skladu s tem sporazumom in zahtevami naročnika iz razpisne dokumentacije,
- da bo ves čas trajanja tega sporazuma upošteval vsa navodila, dana s strani naročnika,
- da bo pri izvedbi revizije in pripravi poročil upošteval vse informacije glede predpisov s področja revizije, ki mu jih bo posredoval naročnik,
- da bo dajal naročniku in z njegove strani pooblaščenim osebam vse potrebne razlage in pojasnila o stanju pri reviziji in jih obveščal o vseh vmesnih rezultatih in predanem gradivu,
- da bo na lastne stroške popravil oziroma dopolnil revizijska poročila, v kolikor bi naročnik naknadno ugotovil, da le-ta niso ustrezna,
- da bo pisno obvestil naročnika o nastopu morebitnih okoliščin, ki bi utegnile vplivati na vsebinsko in časovno izvršitev revizije.

Izvajalec se zavezuje, da bo vso dokumentacijo v zvezi z revizijo, ki je predmet te pogodbe, hranil in vodil ločeno še najmanj pet let od zaključka revizije po tem okvirnem sporazumu, kot revizijska dokazila za potrebe morebitnih bodočih preverjanj.

Izvajalec mora zagotavljati ustrezno revizijsko sled, upoštevati zahteve v zvezi s hrambo dokumentacije in zagotoviti vpogled v dokumentacijo in jo na zahtevo posredovati naročniku.

18. člen

Izvajalec ne bo dal ali obljubil kakršnegakoli darila ali plačila v denarju ali kakem drugem dragocenem predmetu posredno ali neposredno kateremukoli funkcionarju, uslužbencu ali drugemu zaposlenemu v vladi ali drugem državnem organu (službi, oddelku, agenciji), oziroma katerikoli

politični stranki ali kandidatu politične stranke z namenom podkupovanja, da bi tako napeljeval takega funkcionarja, uslužbenca ali drugega zaposlenega, stranko ali kandidata k zlorabi svojega položaja ali k vplivanju na katerikoli zakon ali odločitev vlade ali drugega pristojnega urada, tako da bi s tem pridobil, obdržal ali usmeril posle k izvajalcu ali kateremukoli njegovemu izpolnitvenemu pomočniku, zastopniku, podjetju-hčerki ali drugemu povezanemu podjetju.

V primeru ugotovljene storitve ali poskusa storitve dejanja iz prejšnjega odstavka je ta okvirni sporazum ničen.

19. člen

Izbrani ponudnik je pri izvajanju predmetnega javnega naročila na poziv naročnika v roku osmih (8) dni od dneva prejema poziva, dolžan naročniku posredovati podatke o:

- svojih ustanoviteljih, družbenikih, o delničarji, komanditistih ali drugih lastnikih in podatke o lastniških deležih navedenih oseb,
- gospodarskih subjektih, za katere se glede na določbe zakona, ki ureja gospodarske družbe, šteje, da so z njim povezane družbe.

VII. POOBLAŠČENE OSEBE

20. člen

Skrbnik tega okvirnega sporazuma in koordinator aktivnosti na strani naročnika je ga. Irena Zakrajšek, na strani izvajalca pa g./ga. .

Podatke o drugih osebah, ki bodo ali bi sodelovale z izvajalcem, bo pooblaščen oseba naročnika posredovala izvajalcu po podpisu tega okvirnega sporazuma s strani obeh strank oziroma po potrebi.

21. člen

Izvajalec je imenoval revizijsko ekipo, ki jo sestavljajo:

- vodja revizijske ekipe
- član ekipe
- član ekipe
- član ekipe
- član ekipe
- član ekipe
- član ekipe
- član ekipe

Vodja zgoraj imenovane revizijske ekipe je obenem tudi s strani izvajalca pooblaščen oseba, odgovorna za izvedbo revizije po tem okvirnem sporazumu.

22. člen

Izvajalec se obvezuje, da bo v primeru zamenjave pooblaščen osebe, vodje revizijske ekipe ali člana revizijske ekipe, o tem predhodno pisno obvestil naročnika in imenoval novo pooblaščen o

osebo, vodjo revizijske ekipe ali člana revizijske ekipe, ki bo imel enake izkušnje in znanja, kot so bila zahtevana v razpisni dokumentaciji in ki bo sposoben sodelovati pri izvedbi revizije tako, da bo le-ta uspešno realizirana.

V obvestilu o zamenjavi mora izvajalec naročniku za novega člana obvezno navesti vse podatke iz obrazca št. 6 razpisne dokumentacije za predmetno javno naročilo ter predložiti izpolnjen obrazec št. 7. V primeru, da gre za zamenjavo člana, ki je bil nosilec referenčnih del, ki so bila pogoj za uvrstitev v izbirni postopek v predmetnem javnem naročilu, pa je potrebno za novega člana predložiti tudi izpolnjen obrazec št. 10.

VIII. ZAVAROVANJE

23. člen

Izvajalec jamči za kakovostno, dobro in pravočasno izvedbo revizije, ki je predmet tega okvirnega sporazuma, z izdajo bančne garancije za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznosti v višini EUR in jo izroči naročniku v roku 7 (sedmih) delovnih dni od prejema pisnega poziva za podpis okvirnega sporazuma. Bančna garancija za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tem okvirnem sporazumu mora biti veljavna do vključno 7. 3. 2020.

Bančna garancija za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tej pogodbi je unovčljiva na prvi poziv naročnika v naslednjih primerih:

- če izvajalec ne izvede revizij v skladu z določili tega sporazuma,
- če izvajalec ne bo predal dela v skladu s tem sporazumom,
- če bo izvajalec neupravičeno zamujal z izvedbo del,
- če izvajalec po svoji krivdi odstopi od tega sporazuma.

V primeru, da izvajalec naročniku ne izroči bančne garancije za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tem sporazumu, se šteje, da ta sporazum ni sklenjen.

IX. POGODBENA KAZEN

24. člen

Če izvajalec ne spoštuje rokov, določenih s tem okvirnim sporazumom, se šteje, da je prišel v zamudo.

V primeru zamude, ki nastane po izključni krivdi izvajalca, lahko naročnik izvajalcu zaračuna za vsak dan zamude pogodbeno kazen v višini 0,5% vrednosti (z DDV) okvirnega sporazuma, vendar največ 20% vrednosti (z DDV) okvirnega sporazuma.

Če je zamuda taka, da bi zaradi nje imel naročnik večjo škodo ali bi zaradi nje naročnik zamudil rok, ko mora imeti izdelana revizijska poročila, lahko naročnik odstop od tega sporazuma in zahteva plačilo odškodnine.

X. ODSTOP OD POGODBE

25. člen

Naročnik lahko odstopi od tega sporazuma, če:

- izvajalec ne pristopi k izvedbi revizije po podpisu tega sporazuma oziroma v roku, dogovorjenem z naročnikom,

- izvajalec ne izvede revizije v skladu z zahtevami naročnika, veljavnimi predpisi in po pravilih stroke,
- izvajalec ne spoštuje s svoje strani dane ponudbe in določil tega sporazuma.
- je bil naročnik naknadno seznanjen, da je pristojni državni organ ali sodišče s pravnomočno odločitvijo ugotovilo kršitev delovne, okoljske ali socialne zakonodaje s strani izvajalca(ev) te pogodbe ali njegovega(ih) podizvajalca(ev) (4. odstavek 67. člena ZJN-3).

Izvajalec sme odstopiti od tega sporazuma, če mu naročnik tudi po naknadno postavljenem roku, ki ne more biti krajši od 14 dni, ne posreduje navodil v zvezi z njegovimi vprašanji, ki so bistvena za kvalitetno in pravočasno izvedbo predmetne revizije.

Odpoved mora biti v vsakem primeru pisna.

XI. POSLOVNA SKRIVNOST

26. člen

Podatki iz tega okvirnega sporazuma kot tudi dokumentacija, ki se nanaša na ta sporazum in njegovo izvajanje, se štejejo za poslovno skrivnost, razen podatkov, ki v skladu z veljavnimi predpisi štejejo za javne.

Izvajalec se zavezuje kot poslovno skrivnost varovati vse informacije, dokumente in druge podatke v zvezi z naročilom, za katere je izvedel pri izvrševanju tega sporazuma in se zavezuje, da jih ne bo sporočil tretjim osebam ali da jih kakorkoli ne bo uporabil naprej.

Izvajalec bo svojo dolžnost iz drugega odstavka tega člena razširil tudi na vse svoje delavce in na podizvajalce po tem sporazumu, ki so ali bodo kakorkoli izvrševali celotna ali posamična dela v zvezi s tem sporazumom.

Obveznost varovanja poslovne skrivnosti se nanaša tako na čas izvrševanja tega sporazuma, kot tudi za čas po tem, razen če se pogodbene stranke ne dogovorijo drugače.

V primeru kršitve določb o varovanju poslovne skrivnosti, je izvajalec naročniku odškodninsko odgovoren za vso škodo.

27. člen

Vsa dokumentacija, ki jo izdelata izvajalec, je last naročnika in jo izvajalec lahko preda tretji osebi le s soglasjem naročnika. Izvajalec je dolžan hraniti izvod kompletnega izvoda dokumentacije v svojem arhivu.

XII. TRAJANJE OKVIRNEGA SPORAZUMA

28. člen

Ta okvirni sporazum je sklenjen za določen čas in stopi v veljavo z dnem podpisa obeh strank sporazuma, izvaja pa se do vključno 7. 2. 2020.

XIII. REŠEVANJE SPOROV

29. člen

Stranke v tej pogodbi bodo morebitne spore, nastale pri izvrševanju te pogodbe, reševale sporazumno. V nasprotnem primeru bo o sporu odločalo stvarno pristojno sodišče v Ljubljani.

XV. DRUGE DOLOČBE

30. člen

Izvajalec ne more prenesti nobene svoje obveznosti iz tega okvirnega sporazuma na tretjo osebo razen v primeru, ko za to pridobi pisno soglasje naročnika.

31. člen

V kolikor bi v času veljavnosti tega okvirnega sporazuma prišlo do spremembe statusa izvajalca, naročnik samostojno odloči o prenosu obveznosti iz tega okvirnega sporazuma na tretjo osebo v skladu s predpisi, ki urejajo prenesene pogodbe oz. okvirne sporazume.

32. člen

Vsaka stranka iz tega okvirnega sporazuma lahko kadarkoli predlaga spremembe ali dopolnitve tega sporazuma, ki se dogovorijo in uredijo pisno v obliki aneksov.

33. člen

Glede vprašanj, ki jih ta okvirni sporazum ne ureja, se smiselno uporabljajo razpisna dokumentacija naročnika, izvajalčeva ponudba št. _____ z dne _____, na podlagi katere je bil izbran, ter določila Obligacijskega zakonika in predpisov, ki urejajo področje predmeta tega okvirnega sporazuma.

34. člen

Ta okvirni sporazum je sestavljen v 3 (treh) enakih izvodih, od katerih ima vsak značaj izvirnika in od katerih prejme izvajalec 1 (en) izvod, naročnik pa 2 (dva) izvoda.

Kraj in datum:

Kraj in datum:

Ljubljana, _____

Naročnik:

Republika Slovenija
Ministrstvo za finance
Urad RS za nadzor proračuna

Dušan STERLE
direktor

Izvajalec: