



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana, SI
T: (01) 369-69-00; F: (01) 369-69-14
E: mf.unp@gov.si; www.unp.gov.si



EVROPSKA UNIJA
EVROPSKI STRUKTURNI
IN INVESTICIJSKI SKLADI

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

**»Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za
izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«**

Številka: 4302-1/2021/6

Maj 2021

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. MERILA ZA IZBOR IZVAJALCA.....	13
7. FINANČNI ELEMENTI PONUDBE	14
8. ZAVAROVANJA.....	14
9. ZAUPNOST POSTOPKA.....	15
10. NAČIN, MESTO IN ROK ZA PREDLOŽITEV PONUDB	16
11. NAČIN, MESTO IN ČAS ODPIRANJA PONUDB.....	16
12. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA.....	17
13. ODSTOP OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA.....	17
14. SKLENITEV OKVIRNEGA SPORAZUMA.....	17
15. PRAVNO VARSTVO	18
III. SPECIFIKACIJA PREDMETA JAVNEGA NAROČILA	19
IV. OBRAZCI in PRILOGE.....	22
OBRAZEC št. 1 – Podatki o ponudniku.....	23
OBRAZEC št. 2 – Ponudbeni predračun.....	24
OBRAZEC št. 3 – Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence (za pravne osebe).....	27
OBRAZEC št. 4 – Pooblastilo za pridobitev potrdila iz kazenske evidence (za fizične osebe)	28
OBRAZEC št. 5 – Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu.....	29
OBRAZEC št. 6 – Predstavitev revizijske ekipe.....	30
OBRAZEC št. 7 – Izjava člana revizijske ekipe	32
OBRAZEC št. 8 – Menična izjava in menica za resnost ponudbe	33
VZOREC FINANČNEGA ZAVAROVANJA za dobro izvedbo posla.....	34
OBRAZEC št. 9 – Potrdilo o referencah družbe	34
OBRAZEC št. 10 – Potrdilo o referencah članov revizijske ekipe	36
VZOREC OKVIRNEGA SPORAZUMA.....	37

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 izvajanje revizij operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020, ki se bodo izvajale v letih od vključno 2021 do vključno 2023.

Z izbranim izvajalcem bo sklenjen okvirni sporazum za obdobje do konca leta 2023.

Rok za predložitev ponudb je **petek, 21. 5. 2021 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 **E-naslov:** mf.unp@gov.si <http://www.unp.gov.si>

PREDMET JAVNEGA NAROČILA

Predmet naročila je izvedba revizij za predvidoma 20 (vendar ne več kot 25) operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020 (OP EKP).

Revizije se izvedejo v koledarskih letih 2021, 2022 in 2023, od tega se v letu 2021 revidira predvidoma 6 izbranih operacij. V letih 2022 in 2023 se bo revidiralo predvidoma 7 operacij letno, vendar skupaj v obeh letih ne več kot 19 operacij.

V vsaki od izbranih operacij mora izvajalec revidirati s strani naročnika določene postopke, ki vključujejo izbor operacije, izvajanje operacije in upravičenost izdatkov, ki so vključeni v izbrane zahtevke za plačilo iz posameznih izbranih operacij. Upravičenost izdatkov posameznih zahtevkov za plačilo vključuje tudi revidiranje javnih naročil ali državnih pomoči, če so izdatki nastali na teh podlagah. V vseh postopkih revidiranja predstavlja sodilo nacionalna in neposredno uporabna evropska zakonodaja.

V letu 2021 bo izbrani izvajalec začel z aktivnostmi takoj po sklenitvi okvirnega sporazuma oziroma po dogovoru z naročnikom, zaključiti pa jih bo moral **najkasneje do 15. 11. 2021**. O začetku izvajanja se naročnik in izvajalec dogovorita v okviru potrditve terminskega načrta.

Število revizij in terminske plane njihovega izvajanja v letih 2022 in 2023 bosta naročnik in izvajalec dogovorila najkasneje do konca aprila omenjenih let.

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

Okvirna skupna ocenjena vrednost javnega naročila znaša 138.488,70 EUR brez DDV in je izračunana na podlagi naročnikove ocene potrebnega časa za izvedbo posamezne operacije in ob upoštevanju urnih postavk revizorjev po ceniku Slovenskega inštituta za revizijo.

PONUĐNIKI

Na javni razpis se lahko prijavijo revizijske družbe¹, ki imajo za opravljanje storitev revidiranja veljavno dovoljenje Agencije za javni nadzor nad revidiranjem (v nadaljevanju: Agencija) in izpolnjujejo pogoje za priznanje sposobnosti in za sodelovanje, navedene v nadaljevanju te razpisne dokumentacije.

Prijavijo se lahko tudi revizijska podjetja, ki imajo dovoljenje pristojnega organa države članice v drugi državni članici Evropske unije in so registrirana pri Agenciji, če ključni revizijski partner, ki izvaja revizijo v imenu revizijskega podjetja, izpolnjuje pogoje z 48. člena Zakona o revidiranju (ZRev-2) in če podjetje izpolnjuje 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 Agencije za opravljanje storitev revidiranja ali dovoljenje pristojnega organa države članice v drugi državni članici Evropske unije. 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 Agencije ali dovoljenje pristojnega organa države članice v drugi državni članici Evropske unije. Skupna ponudba mora biti pripravljena v skladu z navodili iz te razpisne dokumentacije.

S spoštovanjem,

Dušan STERLE
direktor

¹ Zakon o revidiranju (ZRev-2, Ur.l. RS št. 65/2008, s spremembami) - 5. člen v povezavi s 3. členom.

II. NAVODILA PONUDNIKOM ZA PRIPRAVO PONUDBE

1. PRAVNA 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.gov.si/drzavni-organi/organi-v-sestavi/urad-za-nadzor-proracuna/javne-objave/>.

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.

Naročnik bo zahtevo za pojasnilo dokumentacije v zvezi z oddajo javnega naročila oziroma kakršnokoli drugo vprašanje v zvezi z naročilom štel kot pravočasno, v kolikor bo na portalu javnih naročil zastavljeno najkasneje do dneva in ure, kot je to določeno v obvestilu o naročilu, objavljenem na portalu javnih naročil.

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. 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, oddana na Portal JN, mora vsebovati najmanj naslednje dokumente:

- **obrazec št. 1** - Podatki o ponudniku
- **obrazec št. 2** - Ponudbeni predračun
- **izpolnjen obrazec ESPD**, skladno z navodili v nadaljevanju te točke (*izpolnjen in priložen mora biti za vsak nastopajoči gospodarski subjekt v ponudbi*)
- **zahteva podizvajalca za neposredno plačilo** (*samo v primeru, če ponudnik nastopa s podizvajalci, ki zahtevajo neposredno plačilo*)
- **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*)

- **obrazec št. 5** - Soglasje podizvajalca za neposredno plačevanje naročnika podizvajalcu (če slednji zahteva neposredno plačilo)
- **obrazec št. 6** - Predstavitev revizijske ekipe
- **obrazec št. 7** - Izjava člana revizijske ekipe (za vsakega od sodelujočih v revizijski ekipi)
- **obrazec št. 8** - Menična izjava in menica za resnost ponudbe
- **obrazec št. 9** - Reference družbe (ponudnika/soponudnika/podizvajalca)
- **obrazec št. 10** - Reference članov revizijske ekipe

Ostali obrazci, vezani na izvedbo postopka predmetnega javnega naročila:

- **vzorec finančnega zavarovanja** (po tem vzorcu mora biti narejeno finančno zavarovanje, ki ga bo izbrani ponudnik moral predložiti naročniku na njegov poziv),
- **vzorec okvirnega sporazuma** (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 ob vnosu ponudbe v sistem e-JN 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 obliki.

Obrazec ESPD je lastna izjava, ki se uporablja kot predhodni dokaz, da gospodarski subjekt, ki sodeluje v ponudbi, 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.

Gospodarski subjekt naročnikov obrazec ESPD uvozi na spletni strani Portala javnih naročil: <http://www.enarocanje.si/ESPD/> in v njega neposredno vnese zahtevane podatke.

Izpolnjen obrazec ESPD mora biti v ponudbi priložen za vsakega od gospodarskih subjektov, ki v kakršni koli vlogi sodelujejo v ponudbi (ponudnik, soponudniki 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. Za ostale sodelujoče gospodarske subjekte ponudnik v razdelku »ESPD – ostali sodelujoči« priloži podpisane ESPD obrazce v pdf obliki ali v elektronski obliki podpisane xml.

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, ki odda ponudbo, pod kazensko in materialno odgovornostjo jamči, da so vsi podatki in dokumenti, podani v ponudbi, resnični, in da priložena dokumentacija ustreza originalu. V nasprotnem primeru ponudnik naročniku odgovarja za vso škodo, ki mu je nastala.

Ponudnik mora svojo ponudbo izdelati in oddati na izvirniku razpisne dokumentacije, ki jo prevzame na naročnikovem spletnem naslovu, razen obrazca ESPD, ki ga uvozi s Portala javnih naročil. Vsi obrazci in izjave morajo biti v celoti in pravilno izpolnjeni, kjer je to predvideno pa tudi podpisani. Podpisani so lahko lastnoročno ali elektronsko (z uporabo kvalificiranih digitalnih potrdil). Naročnik si pridržuje pravico do preveritve verodostojnosti izjav oziroma potrdil pri podpisniku le-teh.

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

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.

Šteje se, da je z oddajo ponudbe podpisana vsa ponudbena dokumentacija, ki jo je ponudnik predložil v sistemu e-JN.

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 24. 6. 2021.

4. PONUDBA S PODIZVAJALCI IN SKUPNA PONUDBA

4.1 Ponudba s podizvajalci:

Podizvajalec je lahko samo revizijska družba, ki ima veljavno dovoljenje Agencije 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 izbrani ponudnik/izvajalec ne bo smel zamenjati podizvajalcev. Za potrebe pridobitve soglasja mora izbrani ponudnik/izvajalec naročniku, skupaj z obvestilom o nameri, za predlaganega novega podizvajalca posredovati enake dokumente, kot jih predvideva zadevna razpisna dokumentacija (EPSD, obrazci št. 3, 4, 5 in zahteva podizvajalca za neposredno plačilo, če slednji to zahteva)

Če želi izbrani ponudnik/izvajalec zamenjati ali izločiti podizvajalca, na katerega reference se je skliceval pri oddaji svoje ponudbe, mora zagotoviti novega podizvajalca, ki bo imel najmanj enako število ustreznih pozitivnih referenčnih del. Izvajalec to dokazuje s predložitvijo Obrazca št. 9.

Neposredna plačila podizvajalcem so obvezna le v primeru, da podizvajalec zahteva neposredno plačilo. V tem primeru mora ponudnik 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).

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 Agencije za opravljanje storitev revidiranja ali enakovredne inštitucije 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 soponudnik – 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 zahteval kopijo pisnega **dogovora ali pogodbo o skupnem sodelovanju** (s podpisi vseh

udeleženi sponudnikov), v katerem bodo natančno opredeljene naloge in odgovornosti posameznih ponudnikov za izvedbo tega naročila.

Brez soglasja naročnika izbrani ponudnik/izvajalec kasneje ne bo smel zamenjati ali izločiti sponudnika, s katerim je nastopil pri oddaji ponudbe, če je bil ta sponudnik tudi nosilec referenčnih del. V tem primeru mora izbrani ponudnik/izvajalec za izvedbo posla zagotoviti novega sponudnika z najmanj enakim številom ustreznih pozitivnih referenčnih del. Izvajalec to dokazuje s predložitvijo Obrazca št. 9.

Za predlaganega novega sponudnika mora posredovati enake dokumente, kot jih predvideva zadevna razpisna dokumentacija (EPSD, obrazci št. 3 in 4).

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 sponudnike 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

Naročnik bo izključil gospodarski subjekt v primeru obstoja kateregakoli od v tej točki navedenih primerov, in sicer:

1. Gospodarski subjekt ali oseba, ki je član upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa tega gospodarskega subjekta ali ki ima pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem, in mu je bila izrečena pravnomočna sodba, ki ima elemente kaznivih dejanj iz prvega odstavka 75. člena ZJN-3 in od datuma izreka pravnomočne sodbe do trenutka preverjanja še ni preteklo pet let, oziroma če je v sodbi določeno daljše trajanje izključitve od pet let, če še ni preteklo obdobje, ki ga določa sodba.

Ne glede na navedeno lahko gospodarski subjekt naročniku v skladu z devetim odstavkom in ob upoštevanju desetega odstavka 75. člena ZJN-3 predloži dokaze, da je sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost, kljub obstoju tega izključitvenega razloga.

DOKAZILA:

- izpolnjen **obrazec ESPD** v delu III: Razlogi za izključitev, A: Razlogi, povezani s kazenskimi obsodbami, za vse gospodarske subjekte v ponudbi,
- 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).

Zaželeno je, da ponudnik potrdila iz Kazenske evidence za vse sodelujoče gospodarske subjekte in njihove zakonite zastopnike v ponudbi predloži že sam. V tem primeru mu ne bo potrebno prilagati v tej točki zahtevanih pooblastil. Tako predložena potrdila morajo odražati zadnje stanje.

2. Gospodarski subjekt mora na dan oddaje ponudbe izpolnjevati obvezne dajatve in druge denarne nedavčne obveznosti² 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 iz 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.

Ne glede na navedeno lahko naročnik na podlagi drugega odstavka 38. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 203/20 – ZIUPOPDVE in 15/21 – ZDUOP), kljub obstoju tega izključitvenega razloga, določil primeren rok, ki ne sme biti daljši od 30 dni, v katerem mora gospodarski subjekt izpolniti obveznost.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** v delu III: Razlogi za izključitev, B: Razlogi, povezani s plačilom davkov ali prispevkov za socialno varnost, za vse gospodarske subjekte 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 četrtega odstavka 75. člena ZJN-3.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** v delu III: Razlogi za izključitev, D: Nacionalni razlogi za izključitev za vse gospodarske subjekte v ponudbi.
4. Gospodarski subjekt ne izpolnjuje obveznosti tudi v primeru, če je v zadnjih treh letih pred potekom roka za oddajo ponudb ali prijav pristojni organ Republike Slovenije ali druge države članice ali tretje države pri njem ugotovil najmanj dve kršitvi v zvezi s plačilom za delo, delovnim časom, počitki, opravljanjem dela na podlagi pogodb civilnega prava kljub obstoju elementov delovnega razmerja ali v zvezi z zaposlovanjem na črno, za katere mu je bila s pravnomočno odločitvijo ali več pravnomočnimi odločitvami izrečena globa za prekršek.

² ZJN-3, 75. člen, 2. odstavek;

Ne glede na navedeno lahko gospodarski subjekt naročniku v skladu s sklepom Ustavnega sodišča št. U-I-180/19-17 predloži dokaze, da je sprejel zadostne ukrepe, s katerimi lahko dokaže svojo zanesljivost, kljub obstoju tega izključitvenega razloga.

DOKAZILO:

- izpolnjen **obrazec ESPD** v delu III: Razlogi za izključitev, D: Nacionalni razlogi za izključitev« za vse gospodarske subjekte v ponudbi. V kolikor je vaš odgovor v tem primeru DA, in uveljavljate popravni mehanizem, v polje »Opišite jih« napišete kršitve in ukrepe, s katerimi lahko dokažete svojo zanesljivost kljub obstoju razlogov za izključitev.

Naročnik bo v skladu z osmim 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 Agenciji 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, 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) in tretji odstavek (za naročila storitev: potrebno določeno dovoljenje), potrdi, da je priglasišen v predmetni register in da ima ustrezno dovoljenje za opravljanje revizijskih storitev;
 - 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) in tretji odstavek (za naročila storitev: potrebno določeno dovoljenje), potrdi, da je priglasišen v predmetni register in da ima ustrezno dovoljenje za opravljanje revizijski storitev.
2. Nobeden od ponudnikovih/soponudnikovih 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/jo ponudnik/soponudniki odprte transakcijske račune (za vsak oziroma za vse odprte transakcijske račune), namesto potrdila poslovne banke/bank pa lahko po svoji presoji 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. Revizijska ekipa mora imeti vsaj štiri (4) člane, med katerimi morata biti vsaj dva (2) člana vpisana v enem od registrov in sicer:

- v registru pri SIR (register Revizorjev, register Preizkušenih notranjih revizorjev) ali
- v registru pri Agenciji (register Pooblaščenih 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 mora imeti vsaj eden (1) 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, morajo aktivno obvladati slovenski jezik oziroma mora revizijska družba na svoje stroške zagotoviti prevajalca za člane ekipe, ki ne obvladajo aktivno slovenskega jezika.

Ker bo okvirni sporazum sklenjen za obdobje do vključno leta 2023, naročnik dopušča možnost sprememb revizijske ekipe. Izvajalec se ob tem obvezuje, da bo v primeru zamenjave vodje ali člana revizijske ekipe, o tem predhodno pisno obvestil naročnika in v ekipo imenoval novo osebo, ki bo imela 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.

Kljub zamenjavam mora revizijska ekipa ves čas trajanja okvirnega sporazuma izpolnjevati osnovni pogoj: imeti mora najmanj 4 člane, vsaj 2 od njih s priznanim revizorskim nazivom, in vsaj eden od štirih mora imeti veljavno dovoljenje za delo pooblaščenega revizorja.

V obvestilu o zamenjavi mora izvajalec naročniku za novega člana obvezno navesti vse zahtevane podatke iz Obrazca št. 6 ter predložiti izpolnjen Obrazec št. 7 zadevne razpisne dokumentacije.

POZOR: če bo izvajalec v ekipi izločil ali zgolj zamenjal osebo, ki je bila ob oddaji ponudbe tudi nosilec referenčnih del, jo mora nadomestiti z novo osebo, ki ima najmanj enako število ustreznih pozitivnih referenčnih del, za kar mora zanjo k obvestilu priložiti tudi izpolnjen obrazec št. 10 iz te razpisne dokumentacije.

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. V nasprotnem primeru 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. MERILA ZA IZBOR IZVAJALCA

Naročnik bo oddal to javno naročilo na podlagi ekonomsko najugodnejše ponudbe, ta pa bo določena na podlagi naslednjih kriterijev:

- | | | |
|----|--|--------------|
| 1. | cena (skupna ponudbena vrednost brez DDV) | - do 50 točk |
| 2. | število ustreznih referenc revizijske družbe | - do 25 točk |
| 3. | število ustreznih referenc članov revizijske ekipe | - do 25 točk |

1. Cena

Pri izračunu skupne ponudbene vrednosti ponudnik izhaja iz svoje cene na enoto (enota je posamezna revizija operacije) in maksimalno predvidenih 25 enot v času trajanja okvirnega sporazuma (skupna ponudbena vrednost = cena na enoto x 25).

Najnižja cena prejme 50 točk, preostalem se točke dodelijo po izračunu: (Najnižja cena na enoto / cena na enoto v ponudbi)*50 = število točk

2. Reference revizijske družbe

Kot ustrezne se bodo upoštevale samo pozitivne reference za zaključene pogodbe ali okvirne sporazume, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 20.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v zadnjih treh (3) letih pred objavo tega javnega naročila, nanašale pa so se na revizije s področja evropskih sredstev, za katera velja deljeno upravljanje po določenih 63. členu Uredbe Evropskega Parlamenta in Sveta (EU Euratom) št. 2018/1048.

Za priznanje referenčnih del 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.

Vsaki ustrezni referenci se dodeli 5 točk, največje možno število točk po tem merilu pa je 25.

DOKAZILO:

- izpolnjeni **obrazci št. 9** (reference družbe)

Za preverjanje resničnosti navedb v Obrazcu št. 9 lahko naročnik kontaktira referenčnega ponudnika.

3. Reference članov revizijske ekipe

Kot ustrezne bodo štejele samo pozitivne reference za zaključene pogodbe ali okvirne sporazume, pri katerih je posamezni član sodeloval, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 10.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v zadnjih treh (3) letih pred objavo tega javnega naročila, nanašale pa so se na revizije s področja evropskih sredstev.

Za priznanje referenčnih del 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.

Vsaki ustrezni referenci se dodeli 5 točk, največje možno število točk po tem merilu pa je 25.

DOKAZILO:

- izpolnjeni **obrazci št. 10** (reference članov revizijske ekipe), v katerem ponudnik navede tudi vloge sodelujočega pri posamezni reviziji (podpisnik poročila, vodja revizijske ekipe, član revizijske ekipe).

Za preverjanje resničnosti navedb v Obrazcu št. 10 lahko naročnik kontaktira referenčnega ponudnika.

POZOR: ker bo okvirni sporazum sklenjen za obdobje do vključno leta 2023, naročnik dopušča možnost sprememb revizijske ekipe. Če bo izvajalec v ekipi izločil ali zgolj zamenjal osebo, ki je bila ob oddaji ponudbe tudi nosilec referenčnih del, jo mora nadomesti z novo osebo, ki ima najmanj enako število ustreznih pozitivnih referenčnih del, za kar mora zanj k obvestilu priložiti tudi izpolnjen(e) Obrazec št. 10 te razpisne dokumentacije.

7. FINANČNI ELEMENTI PONUDBE

Finančne elemente ponudbe ponudnik pripravi na **Obrazcu št. 2** - Ponudbeni predračun.

Cena na enoto (enota je revizija operacije) in skupna ponudbena vrednost morata biti izraženi v EUR, brez in z vključenim davkom na dodano vrednost.

Pri izračunu cene na enoto 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 (brez DDV) je fiksna in se v času izvajanja naročila ne sme spreminjati.

Skupno ponudbeno vrednost ponudnik izračuna na podlagi svoje ponudbene cene na enoto in z upoštevanjem maksimalnih predvidenih petindvajset (25) enot.

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. FINANČNA ZAVAROVANJA

V primeru skupne ponudbe lahko finančno zavarovanje predloži eden ali pa več ponudnikov, ki nastopajo v skupni ponudbi, v vsakem primeru pa morajo biti izpolnjene vse zahteve (višina, veljavnost,...), določene v tej razpisni dokumentaciji.

8.1 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 (brez DDV) **z oznako »brez protesta«**. Menica z menično izjavo kot zavarovanje za resnost ponudbe mora biti veljavna do vključno 24. 6. 2021.

Skenirano menično izjavo in menico ponudnik predloži v e-obliki skupaj z ostalo ponudbeno dokumentacijo (oddaja ponudbe je podrobneje opisana v 10. 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. 4302-1/2021

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.

8.2 Finančno zavarovanje za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po pogodbi

Za zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti bo moral izbrani ponudnik v roku osmih (8) delovnih dni od prejema pisnega poziva za podpis okvirnega sporazuma naročniku predložiti finančno zavarovanje v višini 10% skupne vrednosti okvirnega sporazuma (z vključenim DDV), z veljavnostjo do vključno 31. 12. 2023.

Finančno zavarovanje mora biti brezpogojno in plačljivo na prvi poziv. V ta namen lahko izbrani ponudnik predloži bančno garancijo (izdano s strani banke) ali kavcijsko zavarovanje (izdano s strani zavarovalnice).

Finančno zavarovanje, ki ga izbrani ponudnik ne predloži po vzorcu iz predmetne dokumentacije, po vsebini ne sme bistveno odstopati od vzorca finančnega zavarovanja iz dokumentacije in ne sme vsebovati dodatnih pogojev za izplačilo, krajših rokov, kot jih je določil naročnik, nižjega zneska, kot ga je določil naročnik ali spremembe krajevne pristojnosti za reševanje sporov med upravičencem in izdajateljem zavarovanja.

Če se bo rok za izvedbo naročila podaljšal, bo potrebno temu ustrezno podaljšati tudi veljavnost finančnega zavarovanja. Finančno zavarovanje 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 finančnega zavarovanja, skladne(ga) z vzorcem iz te razpisne dokumentacije, zaveže **z izpolnitvijo obrazca ESPD** v Zaključku v delu VI (Sklepne izjave), z drugim odstavkom.

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 parafo 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 3. točko dokumenta Navodila za uporabo informacijskega sistema za uporabo funkcionalnosti elektronske oddaje ponudb e-JN: PONUDNIKI (v nadaljevanju: Navodila za uporabo e-JN), ki je 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 8.1 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 zakonika³). 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 petka, 21. 5. 2021 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_inc_podrobno.xhtml?zadevald=2204

11. NAČIN, MESTO IN ČAS ODPIRANJA PONUDB

Odpiranje ponudb bo potekalo avtomatično v informacijskem sistemu e-JN dne **21. 5. 2021** in se bo začelo **ob 10:10 uri** na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si/>.

³ [Obligacijski zakonik](#) (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo, 64/16 – odl. US in 20/18 – OROZ631)

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

12. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA

Naročnik bo ponudnike obvestil o odločitvi o oddaji naročila v roku, predpisanem v ZJN-3.

Podpisano odločitev naročnik objavi na Portalu JN in se šteje za vročeno z dnem objave na portalu.

13. ODPSTOP OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA

Naročnik lahko na podlagi osmega odstavka 90. člena ZJN-3 po sprejemu odločitve o oddaji naročila do sklenitve okvirnega sporazuma odstopi od izvedbe javnega naročila iz utemeljenih razlogov, da predmeta javnega naročila ne potrebuje več ali da zanj nima zagotovljenih sredstev ali da se pri naročniku pojavi utemeljen sum, da je bila ali bi lahko bila vsebina pogodbe posledica storjenega kaznivega dejanja ali da so nastale druge izredne okoliščine, na katere naročnik ni mogel vplivati in jih predvideti ter zaradi katerih je postala izvedba javnega naročila z izbranim ponudnikom nemogoča. V tem primeru bo naročnik v svoji odločitvi in o razlogih, zaradi katerih odstopa od izvedbe javnega naročila, pisno obvestil ponudnike.

Naročnik ne odgovarja za škodo, ki je ali bi iz gornjih razlogov utegnila nastati izbranemu ponudniku.

14. SKLENITEV OKVIRNEGA SPORAZUMA

Po preteku zakonskih rokov za vložitev zahtevkov za revizijo bo z izbranim ponudnikom sklenjen okvirni sporazum. Podpisan bo lahko fizično ali elektronsko, z uporabo kvalificiranega digitalnega potrdila. V primeru, da se izbrani izvajalec odloči za elektronski podpis, bo prva stran okvirnega sporazuma temu ustrezno spremenjena (prilagojena).

Izbrani ponudnik bo moral pristopiti k njegovemu podpisu v roku, ki ga bo določil naročnik, in naročniku bo moral predložiti zahtevano finančno zavarovanje, v nasprotnem primeru se šteje, da izbrani ponudnik 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 potrditvijo **obrazca ESPD** v Zaključku v delu VI (Sklepne izjave), z drugim odstavkom ponudnik potrdi, da je seznanjen in sprejema vsebino okvirnega sporazuma

15. 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. Zahtevek lahko vloži tudi 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 (prva alineja prvega odstavka 71. člena),
- 2.000 EUR za zahtevek za revizijo, ki se nanaša na odločitev za oddajo naročila (drugi stavek drugega odstavka 71. člena),
- 1.000 EUR za zahtevek za revizijo, ki se nanaša na odločite o ustavitvi postopka javnega naročila, priznavanju sposobnosti ali zavrnitvi ali izločitvi vseh ponudb.

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 16110-7111290-43020121.

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 revizij za predvidoma 20 (vendar ne več kot 25) operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020 (OP EKP).

Revizije se izvedejo v koledarskih letih 2021, 2022 in 2023, od tega se v letu 2021 revidira predvidoma 6 izbranih operacij. V letih 2022 in 2023 se bo revidiralo predvidoma 7 operacij letno, vendar skupaj v obeh letih ne več kot 19 operacij.

Revidiranje se opravlja skladno z Mednarodnimi standardi revidiranja ter določili evropske in domače zakonodaje, ki jo navajamo v nadaljevanju.

Predvideni postopki in dokumenti:

Izbran izvajalec je dolžan za vsako tekoče leto pripraviti okvirni terminski načrt aktivnosti, ki ga potrdi naročnik. V terminskem načrtu izvajalec navede najmanj:

- začetek aktivnosti,
- termine pregledov na kraju samem,
- datum priprave in predaje osnutkov poročil Uradu (določeno v nadaljevanju),
- datum priprave končnih poročil (določeno v nadaljevanju),
- okvirni datum za predajo revizijske dokumentacije.

V vsaki od izbranih operacij mora izvajalec revidirati s strani naročnika določene postopke, ki vključujejo izbor operacije, izvajanje operacije in upravičenost izdatkov, ki so vključeni v izbrane zahtevke za plačilo iz posameznih izbranih operacij. Upravičenost izdatkov posameznih zahtevkov za plačilo vključuje tudi revidiranje javnih naročil ali državnih pomoči, če so izdatki nastali na teh podlagah. V vseh postopkih revidiranja predstavlja sodilo nacionalna in neposredno uporabna evropska zakonodaja.

Za vsako revidirano operacijo mora izvajalec pripraviti posebno poročilo.

Naročnik izvajalcu pred začetkom izvajanja zagotovi kontrolne liste po navedenih področjih in predvideno strukturo posameznega poročila.

V primerih, ko je v posameznem zahtevku za plačilo v okviru izbrane operacije transakcij (posameznih zapisov) več kot 50, se v skladu z dogovorom z naročnikom v okviru revidiranja upravičenosti izdatkov izbere in revidira le pod-vzorec najmanj 30 transakcij. Izbor teh transakcij opravi skladno z izbrano metodologijo naročnik.

Preglede operacij izvajalec opravlja pri posameznih revidirancih v odvisnosti od izbranih operacij.

Izvajalec mora glede ugotovitev za vsako operacijo voditi usklajevanje s pristojnim revidirancem (posredniškim organom ali upravičencem, ki izvaja (je izvajal) posamezno operacijo).

Izvajalec po izvedenem delu na terenu in zaključnimi sestanki z revidiranci pripravi in naročniku dostavi osnutke revizijskih poročil. Naročnik po pregledu poročil in oceni, da so ustrezna, poročila posreduje revidirancem, skupaj s pozivom, da naj v določenem roku podajo pripombe na ugotovitve in priporočila.

Po pregledu odgovorov revidirancev izvajalec naročniku predloži končna revizijska poročila in

mu preda celotno dokumentacijo v elektronski in/ali fizični obliki, skupaj s končnim poročilom o opravljenem delu z navedbo članov revizijske ekipe, ki so izvajali naloge, in s specifikacijo dejansko opravljenega časa po posameznih operacijah v revizor dneh.

Vsa poročila in celotno delovno gradivo mora izvajalec pripraviti v slovenskem jeziku.

Obseg in roki izvedbe v letu 2021:

Za leto 2021 je izbranih 6 operacij, ki vključujejo 14 zahtevkov za plačilo.

Med šestimi izbranimi operacijami za letošnje leto se ena operacija nanaša na finančne instrumente, ki predstavljajo povratno obliko finančne pomoči. V okviru te operacije so vključeni štiri zahtevki za izplačilo, pri čemer predstavljata prva dva zahtevka izplačilo prve tranše v skladu s členom 41 Uredbe EU št. 1303/2013 Evropskega Parlamenta in Sveta, druga dva pa izplačilo druge tranše. V povezavi s tem je potrebno v okviru te operacije preveriti:

- najprej ustreznost vzpostavitve sistema dodeljevanja pomoči,
- zatem pa izpolnitev pogojev, določenih v členu 41 Uredbe EU št. 1303/2013 Evropskega Parlamenta in Sveta izplačilo druge tranše.

Prisojni posredniški organ za to operacijo je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo. Upravičenec pri operaciji je SID banka, ki izvaja operacijo tudi s pomočjo finančnih posrednikov, komercialnih bank.

Preostalih pet izbranih operacij vključuje izdatke iz Evropskega socialnega sklada. Pristojni posredniški organ za te operacije je Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti.

Izvajalec po izvedenem delu na terenu in zaključnimi sestanki z revidiranci pripravi in naročniku dostavi osnutke revizijskih poročil najkasneje **do 27. septembra 2021**. Naročnik po pregledu poročil in oceni, da so ustrezna, poročila posreduje revidirancem, skupaj s pozivom, da naj v določenem roku podajo pripombe na ugotovitve in priporočila (**1. faza**);

Po pregledu odgovorov revidirancev izvajalec naročniku najkasneje **do 31. oktobra 2021** predloži končna revizijska poročila (**2. faza**).

Izvajalec najkasneje **do 15. novembra 2021** naročniku preda celotno dokumentacijo v elektronski in/ali fizični obliki, skupaj s končnim poročilom o opravljenem delu z navedbo članov revizijske ekipe, ki so izvajali naloge, in s specifikacijo dejansko opravljenega časa po posameznih operacijah v revizor dneh (**3. faza**).

Vsa poročila in celotno delovno gradivo mora izvajalec pripraviti v slovenskem jeziku.

Osnovne domače in evropske pravne podlage, ki se nanašajo na kohezijsko politiko jih je potrebno pri delu upoštevati, vključujejo zlasti:

1. domače pravne podlage:

- Uredba o porabi sredstev evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji v programskem obdobju 2014–2020 za cilj naložbe za rast in delovna mesta;

2. evropske pravne podlage:

- Uredba (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 17. decembra 2013 o skupnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu, Kohezijskem skladu, Evropskem kmetijskem skladu za razvoj podeželja in Evropskem

skladu za pomorstvo in ribištvo, o splošnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu, Kohezijskem skladu in Evropskem skladu za pomorstvo in ribištvo ter o razveljavitvi Uredbe Sveta (ES) št. 1083/2006,

- Uredba (EU, Euratom) št. 2018/1046 Evropskega Parlamenta in Sveta z dne 18. julija 2018 o finančnih pravilih, ki se uporabljajo za splošni proračun Unije, spremembi uredb (EU) št. 1296/2013, (EU) št. 1301/2013, (EU) št. 1303/2013, (EU) št. 1304/2013, (EU) št. 1309/2013, (EU) št. 1316/2013, (EU) št. 223/2014, (EU) št. 283/2014 in Sklepa št. 541/2014/EU ter razveljavitvi Uredbe (EU, Euratom) št. 966/2012;
- Delegirana uredba Komisije (EU) št. 480/2014 z dne 3. marca 2014 o dopolnitvi Uredbe (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta o skupnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu, Kohezijskem skladu, Evropskem kmetijskem skladu za razvoj podeželja in Evropskem skladu za pomorstvo in ribištvo ter o splošnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu, Kohezijskem skladu in Evropskem skladu za pomorstvo in ribištvo – delegirana uredba št. 480/2014 je bila dopolnjena z Delegirano uredbo Komisije (EU) 2015/616 in Delegirano uredbo Komisije (EU) 2019/886,
- Izvedbena uredba Komisije (EU) št. 1011/2014 z dne 22. septembra 2014 o podrobnih pravilih za izvajanje Uredbe (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z vzorci za predložitev nekaterih informacij Komisiji ter o podrobnih pravilih za izmenjavo informacij med upravičenci in organi upravljanja, organi za potrjevanje, revizijskimi organi in posredniškimi organi, ki je bila dopolnjena z Izvedbeno uredbo Komisije (EU) 2021/437,
- Izvedbena uredba Komisije (EU) 2015/207 z dne 20. januarja 2015 o določitvi podrobnih pravil za izvajanje Uredbe (EU) št. 1303/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z vzorci za poročilo o napredku, predložitev informacij o velikem projektu, skupni akcijski načrt, poročila o izvajanju za cilj „naložbe za rast in delovna mesta“, izjavo o upravljanju, revizijsko strategijo, revizijsko mnenje in letno poročilo o nadzoru ter metodologijo, ki se uporabi pri izvajanju analize stroškov in koristi, in v skladu z Uredbo (EU) št. 1299/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z vzorcem za poročila o izvajanju za cilj „evropsko teritorialno sodelovanje“.

IV. OBRAZCI in PRILOGE

PODATKI O PONUDNIKU

1. **NAZIV PONUDNIKA:**
2. **NASLOV:**
3. **MATIČNA ŠT.:** ; **DAVČNA ŠT.:**
4. **NAZIV BANKE in ŠT. TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA:**
5. **ODGOVORNA OSEBA za oddajo ponudbe (ime, priimek, funkcija):**
6. **POOBLAŠČENA OSEBA za podpis okvirnega sporazuma (ime, priimek, funkcija):**

PONUDBENI PREDRAČUN št.

Ponudnik: (polni naziv in naslov)

Upošteva vse pogoje in zahteve naročnika iz razpisne dokumentacije, ki se nanaša na javno naročilo »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, dajemo ponudbo z naslednjimi elementi:

1.

Cena na enoto (enota predstavlja revizijo ene operacije) **in skupna ponudbena vrednost**

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

- cena na enoto, brez DDV: EUR
- 22 % DDV: EUR
- cena na enoto, z vključenim DDV: EUR;
- skupna ponudbena vrednost za maksimalno predvidenih petindvajset (25) enot:
 - 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 cena na enoto 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 povišanja skupne ponudbene vrednosti (brez DDV) v času trajanja okvirnega sporazuma.

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 obrazcem⁴ prilagamo za vsakega od zgoraj navedenih podizvajalcev:

- izpolnjen obrazec **ESPD** skladno z zahtevami 5.1 in 5.2 točk te razpisne dokumentacije,
- izpolnjen obrazec **Zahteva podizvajalca(ev) za neposredno plačilo (če slednji to zahteva(jo))**,
- izpolnjen **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:

_____(navesti firmo in naslov gospodarskega subjekta)

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 prilažanja ostalih zahtevanih obrazcev – ostale obrazce naloži v drugih razdelkih.

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 obrazcem⁵ 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 24. 6. 2021.**

⁵ *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 obrazcev – ostale obrazce naloži v drugih razdelkih.*

**POOBLASTILO ZA PRIDOBITEV POTRDILA IZ KAZENSKE EVIDENCE
– ZA GOSPODARSKE SUBJEKTE⁶**

(polni naziv pravne 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 »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, v Kazenski evidence RS pridobi potrdilo iz predmetne evidence.

Podatki o pravni osebi:

Naziv oziroma firma pravne osebe:

Matična številka pravne osebe:

Poslovni naslov (ulica in hišna številka, poštna številka in pošta):

Datum:

Kraj:

Ime in priimek podpisnika:

(podpis pooblastitelja)

⁶ Obrazec izpolni in ponudbi priloži vsak gospodarski subjekt (družba), ki nastopa v ponudbi

**POOBLASTILO ZA PRIDOBITEV POTRDILA IZ KAZENSKÉ EVIDENCE
– ZA FIZIČNE OSEBE⁷**

(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 »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, v Kazenski evidence RS pridobi potrdilo iz predmetne evidence.

Moji osebni podatki so naslednji:

Ime in priimek:

EMŠO:

Državljanstvo:

Moje prejšnje osebno ime se je glasilo:

Kraj:

Datum:

Podpisnik:

(podpis pooblastitelja)

⁷ 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, s spremembami) **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 »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, 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 EKIPE⁸
--

Za potrebe izvedbe javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, 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

5.

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

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

IZJAVA ČLANA REVIZIJSKE EKIPE O SODELOVANJU⁹

Spodaj podpisani(a) _____ (*ime in priimek*) izjavljam, da bom kot član(ica) revizijske ekipe sodeloval(a) pri izvedbi javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«.

Kraj in datum:

Podpis člana(-ice) revizijske ekipe:

⁹ Ponudnik mora za vsakega od članov revizijske ekipe, ki jih je navedel v obrazcu št. 6, v ponudbi priložiti ta obrazec.

MENIČNA IZJAVA IZDAJATELJA MENICE¹⁰

Ponudnik (naziv in naslov):

Za zavarovanje za resnost ponudbe v postopku javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, 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 brez 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 24. 6. 2021.

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

Priloga: MENICA¹¹

Kraj in datum:

žig

Podpis izdajatelja menice

¹⁰ 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.

¹¹ Ponudnik v e-ponudbi odda skenirano menico in menično izjavo, skupaj z ostalo ponudbeno dokumentacijo, originalno menico in izjavo pa do roka za oddajo ponudb pošlje naročniku v papirni obliki na njegov naslov (podrobnejša navodila v točki 8.1)

VZOREC FINANČNEGA ZAVAROVANJA za dobro izvedbo posla

Glava s podatki o garantu (zavarovalnici/banki)

Za: Ministrstvo za finance, URAD RS ZA NADZOR PRORAČUNA, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana

Datum: (vpiše se datum izdaje)

VRSTA: (Kavcijsko zavarovanje / Bančna garancija za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti)

ŠTEVILKA: (vpiše se številka kavcijskega zavarovanja/bančne garancije)

GARANT: (vpiše se ime in naslov zavarovalnice/banke v kraju izdaje)

NAROČNIK: (vpiše se ime in naslov naročnika zavarovanja, tj. v postopku javnega naročanja izbranega ponudnika)

UPRAVIČENEC: Ministrstvo za finance, URAD RS ZA NADZOR PRORAČUNA, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana

OSNOVNI POSEL: obveznost naročnika garancije/zavarovanja za izvedbo revizij operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020 po Okvirnem sporazumu št. z dne

ZNESEK V EUR: (vpiše se skupna vrednost okvirnega sporazuma, s številko in besedo)

LISTINE, KI JIH JE POLEG IZJAVE TREBA PRILOŽITI ZAHTEVI ZA PLAČILO IN SE IZRECNO ZAHTEVAJO V SPODNJEM BESEDILU: nobena

JEZIK V ZAHTEVANIH LISTINAH: slovenski

OBLIKA PREDLOŽITVE: v papirni obliki s priporočeno pošto ali katerokoli obliko hitre pošte ali osebno ali v pdf formatu, če je dokument elektronsko podpisan s kvalificiranim digitalnim potrdilom

KRAJ PREDLOŽITVE: (garant vpiše naslov, kjer se opravi predložitev papirnih listin in naslov elektronske pošte za predložitev v elektronski obliki za primer, da je dokument elektronsko podpisan s kvalificiranim digitalnim potrdilom)

Ne glede na naslov podružnice, ki jo je vpisal garant, se predložitev papirnih listin lahko opravi v katerikoli podružnici garanta na območju Republike Slovenije.

DATUM VELJAVNOSTI: (vpiše se datum zapadlosti garancije/zavarovanja)

STRANKA, KI JE DOLŽNA PLAČATI STROŠKE: (vpiše se ime naročnika garancije/zavarovanja, tj. v postopku javnega naročanja izbrani ponudnik)

Kot garant se s to garancijo/zavarovanjem nepreklicno in brezpogojno zavezuje, da bomo upravičencu plačali znesek EUR (kar znaša 10% skupne vrednosti okvirnega sporazuma z vključenim DDV) v 15 dneh po prejemu njegovega prvega pisnega zahtevka za plačilo v zgoraj navedeni obliki predložitve, podpisano s strani pooblaščenega(-ih) podpisnika(-ov), ter v vsakem primeru skupaj z izjavo upravičenca, ki je bodisi vključena v samo besedilo zahteve za plačilo bodisi na ločeni podpisani listini, ki je priložena zahtevi za plačilo ali se nanjo sklicuje, in v kateri je navedeno, v kakšnem smislu naročnik garancije/zavarovanja ni izpolnil svojih obveznosti iz osnovnega posla.

Katerokoli zahtevo za plačilo po tej garanciji/zavarovanju moramo prejeti na datum veljavnosti garancije/zavarovanja ali pred njim v zgoraj navedenem kraju predložitve.

Morebitne spore v zvezi s to garancijo/zavarovanjem rešuje stvarno pristojno sodišče v Ljubljani po slovenskem pravu.

Za zavarovanje z bančno garancijo veljajo Enotna pravila za garancije na poziv (EPGP) revizija iz leta 2010, izdana pri MTZ pod št. 758.

garant
(žig in podpis)

POTRDILO O REFERENCAH DRUŽBE¹²
--

Za potrebe prijave ponudnika / soponudnika / podizvajalca (**označiti ustrezno**) za izvedbo javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«

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

pod kazensko in materialno odgovornostjo potrjujemo, da je ponudnik / soponudnik / podizvajalec (**označiti ustrezno**)

(njegov polni naziv in naslov)

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 po sistemu deljenega upravljanja, skladno s členom 63 Uredbe Evropskega Parlamenta in Sveta (EU Euratom) št. 2018/1048.** 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 :

Odgovorna oseba **referenčnega naročnika**

(ime in priimek)

(podpis)

¹² Kot ustrezne se bodo upoštevale se samo pozitivne reference za zaključene pogodbe ali okvirne sporazume, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 20.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v zadnjih treh (3) letih pred objavo tega javnega naročila, nanašale pa so se na revizije s področja evropskih sredstev, za katera velja deljeno upravljanje po določilih 63. člena Uredbe Evropskega Parlamenta in Sveta (EU Euratom) št. 2018/1048.

POTRDILO O REFERENCAH ČLANOV REVIZIJSKE EKIPE¹³

Za potrebe prijave ponudnika / soponudnika / podizvajalca (**označiti ustrezno**) za izvedbo javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020

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 :

Odgovorna oseba **referenčnega naročnika**:

(*ime in priimek*)

(*podpis*)

¹³ *Kot ustrezne bodo štele samo pozitivne reference za zaključene pogodbe ali okvirne sporazume, pri katerih je posamezni član sodeloval, katerih posamična vrednost je znašala najmanj 10.000 EUR z DDV in so bile sklenjene v zadnjih treh (3) letih pred objavo tega javnega naročila, nanašale pa so se na revizije s področja evropskih sredstev.*



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

OKVIRNI SPORAZUM št. 1619 – 21 –

I. UVODNA DOLOČBA

1. člen

Pogodbeni stranki uvodoma ugotavljata, da:

- je na podlagi Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/2015, s spremembami; v nadaljevanju: ZJN-3) naročnik po postopku naročil male vrednosti izvedel javni razpis za oddajo javnega naročila »Revizije operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020«, 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 naročila je izvedba revizij za predvidoma 20 (vendar ne več kot 25) operacij, financiranih iz Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014–2020 (OP EKP).

Revizije se izvedejo v koledarskih letih 2021, 2022 in 2023, od tega se v letu 2021 revidira predvidoma 6 izbranih operacij. V letih 2022 in 2023 se bo revidiralo predvidoma 7 operacij letno, vendar skupaj v obeh letih ne več kot 19 operacij.

V vsaki od izbranih operacij mora izvajalec revidirati s strani naročnika določene postopke, ki vključujejo izbor operacije, izvajanje operacije in upravičenost izdatkov, ki so vključeni v izbrane zahtevke za plačilo iz posameznih izbranih operacij. Upravičenost izdatkov posameznih zahtevkov za plačilo vključuje tudi revidiranje javnih naročil ali državnih pomoči, če so izdatki nastali na teh podlagah. V vseh postopkih revidiranja predstavlja sodilo nacionalna in neposredno uporabna evropska zakonodaja.

Predmet javnega naročila je podrobneje opisan v razpisni dokumentaciji v poglavju III. Specifikacija predmeta javnega naročila, ki je priloga tega Okvirnega sporazuma.

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

Po podpisu tega okvirnega sporazuma je izvajalec dolžan za leto 2021 pripraviti okvirni terminski načrt aktivnosti, najmanj v obsegu, kot je predviden v Specifikacijah predmeta javnega naročila. Pri tem mora upoštevati roke, določene v 8. členu tega sporazuma.

Okvirne terminske načrte za izvedbo revizij v letih 2022 in 2023 naročnik in izvajalec dogovorita v začetku posameznega leta.

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.

8. člen

V letu 2021 veljajo naslednji roki izvedbe:

- **prva faza**, ki mora biti zaključena najkasneje **do 27. septembra 2021**:
 - v vsaki od izbranih operacij mora izvajalec revidirati s strani naročnika določene postopke, ki vključujejo izbor operacije, izvajanje operacije in upravičenost izdatkov, ki so vključeni v izbrane zahtevke za plačilo iz posameznih izbranih operacij. Upravičenost izdatkov posameznih zahtevkov za plačilo vključuje tudi revidiranje javnih naročil ali državnih pomoči, če so izdatki nastali na teh podlagah. V vseh postopkih revidiranja predstavlja sodilo nacionalna in neposredno uporabna evropska zakonodaja. Za vsako revidirano operacijo mora izvajalec pripraviti posebno poročilo;
 - izvajalec mora glede ugotovitev za vsako operacijo voditi usklajevanje s pristojnim revidirancem (posredniškim organom ali upravičencem, ki izvaja (je izvajal) posamezno operacijo);
 - izvajalec po izvedenem delu na terenu in zaključnimi sestanki z revidiranci pripravi in naročniku dostavi osnutke revizijskih poročil najkasneje do 27. septembra 2021. Naročnik po pregledu poročil in oceni, da so ustrezna, poročila posreduje revidirancem, skupaj s pozivom, da naj v določenem roku podajo pripombe na ugotovitve in priporočila;
- **druga faza**, ki mora biti zaključena najkasneje **do 31. oktobra 2021**:
 - izvajalec po pregledu odgovorov revidirancev najkasneje do 31. oktobra 2021 pripravi in naročniku posreduje končna revizijska poročila;
- **tretja faza**, ki mora biti zaključena najkasneje **do 15. novembra 2021**:
 - izvajalec naročniku preda celotno dokumentacijo v elektronski in/ali fizični obliki ter
 - mu predloži končno poročilo o opravljenem delu z navedbo članov revizijske ekipe, ki so izvajali naloge, in s specifikacijo dejansko opravljenega časa po posameznih operacijah v revizor dneh.

Vsa poročila in celotno delovno gradivo mora izvajalec pripraviti v slovenskem jeziku.

9. člen

Če izvajalec zamuja glede na roke izvedbe revizije, določene v 8. 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 veljavnosti okvirnega sporazuma mora izvajalec izročiti naročniku ustrezno podaljšanje veljavnosti bančne garancije za dobro izvedbo obveznosti po tem sporazumu, če bi podaljšani rok izvajanja revizijskih aktivnosti presegel rok veljavnosti prvotne bančne garancije.

IV. NAČIN IZVEDBE REVIZIJE

10. člen

Izvajalec je dolžan revizije 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 revizije 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 revizij 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 v celoti odgovarja za izvedbo revizij 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)

Izvajalec brez predhodnega pisnega soglasja naročnika ne sme samovoljno zamenjati katerega koli podizvajalca navedenega v prejšnjem odstavku tega člena, z drugim podizvajalcem.

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 nasprotnem primeru lahko naročnik zavrne vključitev takega podizvajalca v zadevni okvirni sporazum.

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)

V. POGODBENA VREDNOST IN NAČIN PLAČILA

11. 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 okvirnega sporazuma.

Cena za enoto (enota je revizija ene operacije) znaša EUR brez DDV oziroma z DDV.

Stranki se sporazumeta, da je navedena cena na enoto fiksna za čas trajanja tega okvirnega sporazuma. 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 maksimalno predvidenih petindvajset (25) revizij operacij skupaj znaša EUR brez DDV oziroma EUR z DDV.

Naročnik bo izvajalcu plačal dejansko opravljeno število revizij operacij za posamezno leto.

Sredstva za plačilo po tem okvirnem sporazumu so zagotovljena v finančnem načrtu naročnika in sicer prvenstveno na proračunskih postavkah 160019 PN12.1 – Tehnična pomoč 14-20 – EU in 160020 PN12.1 – Tehnična pomoč 14-20 slovenska udeležba (NRP št. 1541-15-0038), v okviru projekta »Tehnična pomoč kohezijski sklad – Urad RS za nadzor proračuna – Operativni program za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020«. Po potrebi se plačilo lahko izvede tudi s proračunske postavke 1644.

12. člen

Naročnik bo izvajalcu plačeval opravljeno delo v 30 dneh (v primeru plačila iz sredstev tehnične pomoči) oziroma 30. dan (v primeru plačila s proračunske postavke 1644) 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.

V posameznem letu bo izvajalec lahko izstavil **prvi račun v višini 90%** vrednosti pogodbenih del v določenem letu po opravljeni drugi fazi revizije, to je po predložitvi končnih revizijskih poročil.

Izvajalec mora temu 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).

Drugi račun v višini 10% vrednosti pogodbenih del v določenem letu pa izvajalec izstavi po predaji revizijske dokumentacije in končnega poročila o opravljenem delu (tretja faza).

O spremembi izdaje računov lahko odloči samo naročnik.

13. 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 reklamacij glede izvedbe revizij ali poročil o opravljenem delu se plačila zadržijo do odprave vzrokov reklamacij.

14. člen

Naročnik je dobavitelju zavezan za plačila do 31. 12. 2022, za plačila v letu 2023 pa, ko bodo izpolnjeni formalni pogoji glede na veljavni Zakon o izvrševanju proračuna RS ter ostale predpise, ki omogočajo izvrševanje sprejetega Proračuna Republike Slovenije za posamezno leto oziroma sprejeti proračun za posamezno leto.

V kolikor pogoji za nadaljnja plačila ne bodo izpolnjeni, bo naročnik o tem takoj pisno obvestil izvajalca. Z dnem prejema obvestila se šteje ta okvirni sporazum za sporazumno razvezan. Obveznosti in pravice nastale do dne razveze tega okvirnega sporazuma sta naročnik in izvajalec dolžna medsebojno izpolniti in poravnati.

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.

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 po 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,
- 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.

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 g. Arpad Rudaš (tel.; e-naslov.....), na strani izvajalca pa g./ga. (tel. ; e-naslov:),

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

Spremembe revizijske ekipe so dovoljene le ob naročnikovem soglasju. Izvajalec se ob tem obvezuje, da bo o tem predhodno pisno obvestil naročnika in v ekipo imenoval novo osebo, ki bo imela 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 primeru zamenjave osebe iz ekipe, ki je bila ob oddaji ponudbe tudi nosilka referenčnih del, izvajalec v ekipo imenuje novo osebo, ki ima najmanj enako število ustreznih pozitivnih referenčnih del.

Izvajalec zagotavlja, da bo kljub zamenjavam revizijska ekipa ves čas trajanja okvirnega sporazuma izpolnjevala osnovni pogoj: imela bo najmanj 4 člane, vsaj 2 od njih s priznanim revizorskim nazivom in vsaj eden od štirih z veljavnim dovoljenjem za delo pooblaščenega revizorja.

V obvestilu o zamenjavi bo izvajalec naročniku za novega člana posredoval vse zahtevane podatke in dokumente iz predmetne razpisne dokumentacije.

VIII. ZAVAROVANJE

23. člen

Za dobro in pravočasno izvedbo revizije, ki je predmet tega okvirnega sporazuma, izvajalec jamči z bančno garancijo (izdajatelj je banka) ali s kavcijskim zavarovanjem (izdajatelj je zavarovalnica) za dobro in pravočasno izvedbo pogodbenih obveznosti (na poziv, brez pogojev) v višini EUR in jo izroči naročniku v roku 8 (osmih) delovnih dni od prejema pisnega poziva za podpis okvirnega sporazuma. Bančna garancija / kavcijsko zavarovanje za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tem okvirnem sporazumu mora biti veljavna do vključno 31. 12. 2023.

Bančna garancija / kavcijsko zavarovanje za dobro in pravočasno izvedbo obveznosti po tem okvirnem sporazumu je unovčljiva brezpogojno in na prvi poziv naročnika v naslednjih primerih:

- če izvajalec ne izvede revizij v skladu z določili tega sporazuma, v skladu z zahtevami naročnika, veljavnimi predpisi in po pravilih stroke,
- 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 / kavcijskega zavarovanja 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, za leto 2021 določenih s tem okvirnim sporazumom, in rokov, ki jih bo v letih 2022 in 2023 s terminskimi načrti dogovori z naročnikom, 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 OKVIRNEGA SPORAZUMA

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. VAROVANJE PODATKOV

26. člen

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 31. 12. 2023.

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 izvornika in od katerih prejme izvajalec 1 (en) izvod, naročnik pa 2 (dva) izvoda.

Okvirni sporazum se podpiše elektronsko.

(opomba: ta stavek bo v končni verziji okvirnega sporazuma, če se bo izbrani izvajalec strinjal z obojestranskim elektronskim podpisovanjem. Temu primerno bo prilagojena tudi 1. stran zadevnega okvirnega sporazuma.)

Kraj in datum:

Ljubljana, _____

Naročnik:

Republika Slovenija
Ministrstvo za finance
Urad RS za nadzor proračuna

Dušan STERLE
direktor

Kraj in datum:

Izvajalec: