

## ZADÁVACÍ DOKUMENTACE

Česká exportní banka, a.s. (dále jen „Zadavatel“) zahajuje dle ustanovení § 25, § 56, § 73 a násl. zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZZVZ“) nadlimitní veřejnou zakázku (dále jen „veřejná zakázka“) a zpřístupňuje ve smyslu ustanovení § 28 odst. 1 písm. b) ZZVZ tuto zadávací dokumentaci (dále jen „Zadávací dokumentace“ nebo „ZD“).

### 1. NÁZEV, DRUH A REŽIM VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

#### Z2024-028937 – Auditorské služby 2025-2026

- Veřejná zakázka na služby
- Nadlimitní otevřené řízení

### 2. IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE ZADAVATELE

Název Zadavatele: Česká exportní banka, a.s.  
Sídlo Zadavatele: Praha 1, Vodičkova 34 č.p. 701, PSČ 111 21  
Zápis v Obchodním rejstříku: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 3042  
IČO: 630 78 333  
Adresa profilu Zadavatele: <https://www.tenderarena.cz/profil/detail.jsf?identifikator=CEB>  
Kontaktní osoba Zadavatele: Mgr. Petra Pogodová  
Tel.: + 420 222 843 399, Mob.: + 420 731 605 011  
e-mail: petra.pogodova@ceb.cz

### 3. VYMEZENÍ PŘEDMĚTU VEŘEJNÉ ZAKÁZKY A PODMÍNEK PLNĚNÍ

**Předmětem Zadavatelem požadovaného plnění veřejné zakázky v rámci tohoto zadávacího řízení je poskytování auditorských činností a dalších služeb auditora (společně dále jen „auditorské služby“) pro Zadavatele, a to za kalendářní roky končící 31. prosincem 2025 a 31. prosincem 2026 v rozsahu a v souladu se zadávacími podmínkami.**

**Předmětem auditorských služeb bude provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy zahrnující:**

- **ověření řádné individuální účetní závěrky** dle požadavků stanovených v ustanovení § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o účetnictví“) v rozsahu určeném v zákoně č. 93/2009 Sb. o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o auditorech“) s přihlédnutím k předmětu podnikání Zadavatele podle zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o bankách“); účetní závěrka bude sestavena na základě požadavku §19a Zákona o účetnictví v souladu s Mezinárodními účetními standardy;
- **ověření výroční zprávy** dle požadavků stanovených v ustanovení § 21 Zákona o účetnictví, v zákoně č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZOK“) a v zákoně č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu (dále jen „ZPKT“) s přihlédnutím k předmětu podnikání Zadavatele podle Zákona o bankách, a to v rozsahu určeném v Zákoně o auditorech;
- **ověření zprávy o vztazích** mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva o vztazích“) dle ZOK;
- **vyhotovení písemné zprávy auditora** dle ustanovení § 20 Zákona o auditorech a dle ustanovení čl. 10 Nařízení Evropského parlamentu a Rady EU č. 537/2014 o specifických požadavcích na povinný audit subjektů veřejného zájmu (dále jen „Nařízení“) (dále jen „Zpráva auditora“), včetně zprávy o ověření Zprávy o vztazích;
- **vypracování dopisu vedení společnosti** pro Zadavatele, který bude obsahovat poznatky o zjištěných učiněných v průběhu auditu účetní závěrky a poznatky o vnitřním kontrolním systému Zadavatele;

- **vypracování dodatečné zprávy výboru pro audit** a dalších zpráv a potvrzení podle Zákona o auditorech a Nařízení

(dále také jen „povinný audit a ověření výroční zprávy“).

Výroční zpráva (včetně účetní závěrky) bude zveřejněna v tzv. Evropském jednotném elektronickém formátu ESEF (European Single Electronic Format).

**Předmětem auditorských služeb bude dále na základě případného pokynu Zadavatele provedení:**

- **ověření mimořádné nebo mezitímní účetní závěrky** dle požadavků stanovených v ustanovení § 20 Zákona o účetnictví s přihlédnutím k předmětu podnikání Zadavatele podle Zákona o bankách, včetně vyhotovení písemné zprávy auditora o ověření dle ustanovení § 20 Zákona o auditorech (dále jen „mimořádná nebo mezitímní závěrka“), a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah;
- **ověření zprávy o udržitelnosti** podle Zákona o účetnictví a vyhotovení písemné zprávy auditora o tomto ověření, pokud Zadavateli vznikne povinnost zprávu o udržitelnosti zpracovat, a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah;
- **ověření řídicího a kontrolního systému Zadavatele**, včetně vypracování písemné zprávy o ověření podle požadavků stanovených v § 22 Zákona o bankách (dále jen „ověření řídicího a kontrolního systému Zadavatele“), a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah;
- **vypracování zprávy o přiměřenosti opatření přijatých za účelem ochrany majetku zákazníků** pro potřeby České národní banky, v souladu s vyhláškou č. 303/2010 Sb., o podrobnější úpravě některých pravidel při poskytování investičních služeb, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Vyhláška č. 303/2010 Sb.“), a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah;
- **ověření ujištění představenstva Zadavatele**, obsahující údaje o výši podpůrných úvěrů definovaných v čl. 3 odst. 28 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2015/63, ze dne 21. října 2014, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/59/EU (dále jen „nařízení Komise“) a kvalifikovaných pro odpočet podle čl. 5 odst. 1 písm. f) nařízení Komise. Toto ověření je prováděno pro účely České národní banky při stanovení výše příspěvku Zadavatele do fondu pro řešení krizí, a to zpravidla do 31. ledna, pokud takové ověření je Zadavatelem vyžádáno formou objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah. Ověření bude provedeno v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřování zakázky 3000 - Ověřování zakázek, které nejsou auditem ani prověrkou historických finančních informací;
- **ověření položky státní dotace ke ztrátám z podpořeného financování** dle zákona č. 58/1995, o pojišťování a financování vývozu se státní podporou a o doplnění zákona č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „Zákon o podpořeném financování“). Toto ověření je prováděno pro účely Ministerstva financí ČR při kontrole správnosti stanovení výše dotace požadované Zadavatelem podle § 6 odst. 7 Zákona o podpořeném financování, a to zpravidla do konce února, pokud takové ověření je Zadavatelem vyžádáno formou objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah. Ověření bude provedeno v souladu s Mezinárodním standardem pro související služby 4400 vztahujícím se na dohodnuté postupy;
- **vydání comfort letteru ke dni schválení prospektu k EMTN programu** (Euro Medium Term Note Programme), pokud bude program aktualizován, a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah, bude dodáno v anglickém jazyce;
- **vydání comfort letteru ke dni stanovení ceny nové emise dluhopisů v rámci EMTN programu**, pokud bude třetími stranami vyžadován, a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah, bude dodáno v anglickém jazyce;
- **vydání bring down letteru ke dni vypořádání nové emise dluhopisů v rámci EMTN programu**, pokud bude třetími stranami vyžadován, a to na základě objednávky Zadavatele, kde bude specifikován termín a rozsah, bude dodáno v anglickém jazyce.

Dodavatel bude poskytovat své výstupy, které jsou předmětem plnění, v českém nebo anglickém jazyce v závislosti na jazykové mutaci podkladu, ke kterému je předmět plnění poskytován. Jazyková mutace dodávaného plnění bude upřesněna v jednotlivých objednávkách (pokynech) a v případě pochybností bude upřesněna v rámci jednání mezi Zadavatelem a dodavatelem.

Pro účely tohoto zadávacího řízení se „bankou“ rozumí banka ve smyslu banky podle Zákona o bankách, která je zároveň velkou účetní jednotkou a která se řídí Vyhláškou č. 501/2002 Sb.

Zakázka není rozdělena na části, neboť předmětem plnění Zakázky je soubor přímo souvisejících Služeb, které není technicky možné ani ekonomicky účelné poptávat samostatně, přičemž Zadavatel potřebuje zajištění jednotné odpovědnosti v rámci poskytování komplexních služeb.

**Nabídka účastníka musí splňovat veškeré požadavky Zadavatele uvedené v této Zadávací dokumentaci (a jejích přílohách) včetně obchodních podmínek, které účastník zanesle do závazného návrhu smlouvy o provedení auditu (dále jen „Smlouva“). Nesplnění některého z požadavků na povahu předmětu plnění bude důvodem k vyřazení nabídky ze zadávacího řízení.**

**Klasifikace předmětu veřejné zakázky dle číselníku Common Procurement Vocabulary (CPV):**

79212300-6 Provádění zákonných auditů

**Předpokládanou hodnotu veřejné zakázky Zadavatel neuvádí.**

**Místo plnění veřejné zakázky:**

Místem plnění / poskytování služeb je sídlo Zadavatele: Česká exportní banka, a.s., Vodičkova 34, Praha 1, PSČ 111 21

Vzhledem k charakteru požadovaného plnění Zadavatel nebude organizovat prohlídku místa plnění.

**Doba plnění veřejné zakázky:**

Doba trvání zakázky: do provedení všech auditorských služeb za kalendářní roky končící 31. prosincem 2025 a 31. prosincem 2026.

Termín zahájení plnění veřejné zakázky je podmíněn úspěšným ukončením zadávacího řízení,.

#### **4. OBCHODNÍ PODMÍNKY, KTERÉ MUSÍ OBSAHOVAT NÁVRH SMLOUVY**

Účastník předloží v nabídce návrh Smlouvy, který bude obsahovat minimálně všechny obchodní podmínky obsažené v příloze č. 2 této Zadávací dokumentace a doplní **žlutě podbarvené části textu**. **Obchodní podmínky v příloze č. 2 Zadávací dokumentace neupravené a pro plnění nutné navrhuje účastník zadávacího řízení.**

Účastníkem navržené obchodní podmínky:

- a) nesmí být v rozporu s obchodními podmínkami stanovenými Zadavatelem (viz příloha č. 2 Zadávací dokumentace), ani se žádným požadavkem Zadavatele uvedeným v zadávacích podmínkách,
- b) nesmí být pro Zadavatele méně výhodné než Zadavatelem stanovené obchodní podmínky (viz příloha č. 2 Zadávací dokumentace),
- c) nesmí obsahovat ustanovení, která by pro Zadavatele byla méně výhodná než obecná právní úprava obsažená v zákoně č. 89/2012 Sb., Občanském zákoníku, ve znění pozdějších předpisů, ledaže se jedná o podmínky uvedené v obchodních podmínkách stanovených Zadavatelem (viz příloha č. 2 Zadávací dokumentace).
- d) nesmí žádným způsobem vyloučit ani omezit práva Zadavatele uvedená v zadávacích podmínkách, a současně nesmí obsahovat smluvní pokuty nad rámec Zadavatelem vymezených smluvních pokut uvedených v obchodních podmínkách v příloze č. 2 Zadávací dokumentace. Porušení této podmínky bude mít za následek vyloučení dodavatele z další účasti v zadávacím řízení.

K návrhu Smlouvy je účastník povinen připojit také všechny přílohy uvedené v závazném návrhu Smlouvy, (Účastník nemusí k návrhu Smlouvy přiložit přílohy, které jsou již obsaženy v jiné části jeho nabídky).

Některé požadavky na auditorské služby jsou konkretizovány odkazem na ustanovení Zákona o účetnictví. Pokud do okamžiku uzavření Smlouvy vstoupí v účinnost nově navrhovaný zákon o účetnictví, který je nyní v legislativním procesu, budou příslušné články Smlouvy upraveny dle tohoto nového zákona tak, aby byly zachovány zadávací podmínky veřejné zakázky.

Zadavatel si vyhrazuje právo projednat a upravit předložený návrh Smlouvy, tzn. provést po formálně právní stránce úpravy, které nenaruší obsah předmětu Smlouvy, a to při zachování souladu konečného znění Smlouvy se zadávacími podmínkami veřejné zakázky.

## 5. KVALIFIKACE DODAVATELE

**Dodavatel je povinen prokázat kvalifikaci** v souladu s § 73 až 79 ZZVZ v rozsahu dále stanoveném Zadavatelem. Doklady prokazující základní způsobilost podle § 74 ZZVZ musí prokazovat splnění požadovaného kritéria způsobilosti nejpozději v době **3 měsíců přede dnem zahájení zadávacího řízení** (§ 86 odst. 3 ZZVZ).

### **5.1. ZÁKLADNÍ ZPŮSOBILOST DLE § 74 ZZVZ**

Dodavatel je povinen prokázat základní způsobilost v rozsahu § 74 odst. 1 písm. a) až e) ZZVZ a § 74 odst. 2 písm. a) až c) ZZVZ.

Dodavatel prokazuje splnění podmínek základní způsobilosti předložením prostých kopií dokladů dle § 75 odst. 1 ZZVZ, tj.:

- a) výpisu z evidence Rejstříku trestů ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. a) ZZVZ (pro každou fyzickou a právnickou osobu specifikovanou v ZZVZ),
- b) potvrzení příslušného finančního úřadu ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. b) ZZVZ,
- c) písemného čestného prohlášení ve vztahu ke spotřební dani ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. b) ZZVZ,
- d) písemného čestného prohlášení ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. c) ZZVZ,
- e) potvrzení příslušné územní správy sociálního zabezpečení ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. d) ZZVZ,
- f) výpisu z obchodního rejstříku, nebo předložením písemného čestného prohlášení v případě, že není v obchodním rejstříku zapsán, ve vztahu k § 74 odst. 1 písm. e) ZZVZ

**Dodavatel může v souladu s § 86 odst. 2 ZZVZ v nabídce předložení dokladů prokazujících základní způsobilost dle 5.1. Zadávací dokumentace a profesní způsobilost dle 5.2. Zadávací dokumentace nahradit čestným prohlášením** (totéž platí ve stejném rozsahu pro poddodavatele).

### **5.2. PROFESNÍ ZPŮSOBILOST DLE § 77 ZZVZ**

- a) Splnění profesní způsobilosti ve vztahu k České republice prokáže dodavatel předložením **výpisu z obchodního rejstříku nebo jiné obdobné evidence**, pokud jiný právní předpis zápis do takové evidence vyžaduje.
- b) Dodavatel dále prokáže splnění profesní způsobilosti předložením prostých kopií dokladů, z nichž bude vyplývat, že je **členem profesní samosprávné komory nebo jiné profesní organizace**,. Dodavatel k prokázání splnění profesní způsobilosti dle § 77 odst. 2 písm. d) ZZVZ předloží doklad vydaný Komorou auditorů České republiky prokazující jeho členství v této komoře, tj. osvědčení o oprávnění provádět auditorskou činnost na území ČR dle Zákona o auditorech, včetně oprávnění k provádění ověřování zpráv o udržitelnosti (ESG).

### **5.3. EKONOMICKÁ KVALIFIKACE dle § 78 ZZVZ**

Zadavatel nepožaduje prokázání ekonomické kvalifikace dle ZZVZ.

### **5.4. TECHNICKÁ KVALIFIKACE DLE § 79 ZZVZ**

K prokázání kritérií technické kvalifikace Zadavatel požaduje po dodavatelích předložit:

- 1) **Seznam významných služeb** poskytnutých za poslední 3 roky před zahájením zadávacího řízení včetně uvedení ceny a doby jejich poskytnutí a identifikace objednatele (dle § 79, odst. 2, písm. b):

Dodavatel prokáže splnění tohoto kritéria technické kvalifikace, **pokud v posledních 3 letech realizoval alespoň 3 významné služby (referenční zakázky) spočívající v provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Zákona o auditorech, které musí splňovat následující podmínky:**

- v rámci referenčních zakázek byly poskytnuty alespoň 3 významné služby pro dva různé objednatele, kteří jsou bankou regulovanou Českou národní bankou,
- všechny referenční zakázky spočívaly v provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku sestavenou podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví upravených právem Evropské unie.

Dodavatel předloží seznam významných referenčních zakázek (služeb) formou čestného prohlášení podepsaného osobou oprávněnou zastupovat dodavatele, který bude obsahovat název referenční zakázky, název objednatele (klienta), popis předmětu zakázky, dobu plnění a kontakty na konkrétní osoby (ze strany objednatele dokládané zakázky), které mohou uvedené údaje potvrdit. Rovnocenným dokladem k prokázání kritéria je zejména smlouva s objednatelem a doklad o uskutečnění plnění.

Toto kritérium technické kvalifikace splní dodavatel i v případě, že se jedná o významné zakázky (služby), **které probíhaly i po zahájení zadávacího řízení nebo stále probíhají** za předpokladu splnění výše uvedených parametrů ke dni prokázání kvalifikace (dodavatel je povinen prokázat, že v rámci významné zakázky (služby) již bylo dodavatelem poskytnuto plnění v Zadavatelem požadovaném rozsahu a kvalitě).

Toto kritérium technické kvalifikace splní dodavatel i v případě, že se jedná o významné zakázky (služby) zahájené dříve než v posledních 3 letech před zahájením zadávacího řízení, pokud významné služby byly v posledních 3 letech před zahájením zadávacího řízení dokončeny nebo probíhaly i po zahájení zadávacího řízení nebo stále probíhají, za předpokladu splnění výše uvedených parametrů ke dni prokázání kvalifikace (dodavatel je povinen prokázat, že v rámci významné zakázky (služby) již bylo dodavatelem poskytnuto plnění v Zadavatelem požadovaném rozsahu a kvalitě).

Za významnou zakázku (službu) lze pro účely prokázání tohoto kritéria technické kvalifikace považovat výhradně takovou významnou zakázku (službu), jejíž realizace nebyla objednatelem předčasně ukončena (zejména odstoupením od smlouvy) z důvodu porušení smluvních či zákonných povinností na straně dodavatele.

- 2) **Seznam techniků nebo technických útvarů**, které se budou podílet na plnění veřejné zakázky, a to zejména těch, které zajišťují kontrolu kvality, bez ohledu na to, zda jde o zaměstnance dodavatele nebo osoby v jiném vztahu k dodavateli (dle § 79, odst. 2, písm. c) ZZVZ (dále jen „**Realizační tým**“):

Dodavatel prokáže splnění tohoto kritéria technické kvalifikace předložením **jmenného seznamu členů Realizačního týmu ve formě čestného prohlášení, tedy fyzických osob odpovědných za poskytování příslušných služeb**. Ze seznamu bude vyplývat, že má dodavatel pro realizaci této veřejné zakázky k dispozici 3 osoby, a to:

A. **jednoho Partnera zakázky / Auditora s oprávněním**, který má:

- auditorské oprávnění;
- minimálně 5 let zkušeností před zahájením zadávacího řízení poté, kdy mu Komora auditorů České republiky vydala auditorské oprávnění, s provedením povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních účetních standardů společnosti, která je bankou regulovanou Českou národní bankou, v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví;
- zkušenost s poskytováním alespoň 3 služeb spočívajících v provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních účetních standardů společnosti, která je bankou regulovanou Českou národní bankou v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví, a to v období 2021-2024.

B. **jednoho Manažera zakázky**, který má:

- minimálně 3 roky zkušeností před zahájením tohoto zadávacího řízení s provedením povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních účetních standardů společnosti, která je bankou regulovanou Českou národní bankou, v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví;
- zkušenost s poskytováním alespoň 3 služeb spočívajících v provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních účetních standardů společnosti, která je bankou regulovanou Českou národní bankou, v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví, a to v období 2021-2024

C. **jednoho Vedoucího auditorského týmu na místě**, který má:

- minimálně 3 roky zkušeností před zahájením tohoto zadávacího řízení s provedením povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních

účetních standardů společnosti, která je regulovaná Českou národní bankou, v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví;

- zkušenost s poskytováním alespoň 3 služeb spočívajících v provedení povinného auditu a ověření výroční zprávy obsahující účetní závěrku podle Mezinárodních účetních standardů společnosti, která je regulovaná Českou národní bankou, v rozsahu dle ustanovení § 2 písm. a) až c) Zákona o auditorech, resp. dle Zákona o účetnictví, a to v období 2021-2024.

**Přílohou seznamu členů Realizačního týmu na straně dodavatele bude soubor strukturovaných profesních životopisů členů Realizačního týmu.** Strukturovaný profesní životopis bude vždy podepsán příslušným členem Realizačního týmu.

**Profesní životopisy budou obsahovat minimálně tyto údaje:**

- a) Jméno a příjmení
- b) Postavení v rámci Realizačního týmu (tj. uvedení, zda se jedná o Partnera zakázky / Auditora s oprávněním, nebo Manažera zakázky anebo Vedoucího auditorského týmu na místě)
- c) Poměr k dodavateli (zaměstnanec / poddodavatel atd.)
- d) Délka praxe v oboru předmětu veřejné zakázky
- e) Seznam poskytnutých služeb, které splňují výše vymezené parametry, na jejichž realizaci se člen Realizačního týmu podílel; seznam služeb bude obsahovat specifikaci služeb, tj. název služby, popis předmětu služby, dobu poskytnutí služby, název objednatele nebo informaci o předmětu činnosti objednatele, a zda je/byl objednatel v době poskytování služeb bankou nebo jinou společností regulovanou Českou národní bankou.

V případě Auditora s oprávněním bude doložena kopie auditorského oprávnění.

**Realizační tým, uvedený dodavatelem pro splnění kritérií technické kvalifikace v nabídce, bude mít tři členy.** Požadavky na jednotlivou konkrétní pozici musí splňovat jediná osoba, tj. není možné tyto požadavky splnit kombinací zkušeností více osob (např. součtem referencí či délky praxe více osob).

Pro vyvracení jakýchkoliv pochybností Zadavatel uvádí, že jedna osoba nemůže zastávat více pozic v rámci Realizačního týmu, tj. pro každou z pozic v Realizačním týmu musí být dodavatelem navržen samostatný člen týmu (fyzická osoba).

**Zadavatel u technické kvalifikace vylučuje v souladu s § 86 odst. 2 ZZVZ možnost nahrazení předložením dokladů jednoduchým čestným prohlášením, z jehož obsahu by nevyplývaly výše požadované informace.**

Dodavatel k prokázání technické kvalifikace dle ustanovení § 79 odst. 2 písm. b) ZZVZ může použít služby, které poskytl společně s jinými dodavateli, nebo jako poddodavatel, a to za splnění podmínek uvedených v ustanovení § 79 odst. 4 písm. a) a b) ZZVZ.

#### **Obecná ustanovení ke kvalifikaci dodavatele**

Dodavatel předkládá doklady prokazující kvalifikaci v prosté kopii, pokud není v Zadávací dokumentaci uvedeno jinak.

Předloží-li dodavatel Zadavateli **výpis ze Seznamu kvalifikovaných dodavatelů**, tento výpis nahrazuje doklad prokazující základní způsobilost podle § 74 ZZVZ a profesní způsobilost podle § 77 ZZVZ v tom rozsahu, v jakém údaje ve Výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů prokazují splnění kritérií profesní způsobilosti. Zadavatel přijme Výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů, pokud k poslednímu dni, ke kterému má být prokázána základní způsobilost, není Výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů starší než 3 měsíce.

Dodavatel může předložením požadovaných dokladů k prokázání kvalifikace nahradit **jednotným evropským osvědčením pro veřejné zakázky (JEO)** ve smyslu § 87 ZZVZ (systém e-Certis). Vzor JEO je stanoven prováděcím nařízením Komise (EU) 2016/7 ze dne 5. ledna 2016, kterým se zavádí standardní formulář JEO (viz např.: [http://eur-lex.europa.eu/legal-content/CS/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L\\_.2016.003.01.0016.01.CES](http://eur-lex.europa.eu/legal-content/CS/TXT/?uri=uriserv%3AOJ.L_.2016.003.01.0016.01.CES)). Dodavatel není povinen předložit Zadavateli doklady osvědčující skutečnosti obsažené v JEO, pokud Zadavateli sdělí, že mu je již předložil v předchozím zadávacím řízení (a identifikuje dané řízení).

Kvalifikaci v zadávacím řízení lze prokázat platným certifikátem vydaným v rámci schváleného systému **certifikovaných dodavatelů** dle § 233 a násl. ZZVZ. Má se za to, že dodavatel je kvalifikovaný v rozsahu uvedeném na certifikátu.

Zadavatel může pro účely zajištění řádného průběhu zadávacího řízení postupem podle § 46 odst. 1 ZZVZ požadovat předložení originálu nebo ověřené kopie dokladu.

V případě, že byla **kvalifikace získána v zahraničí**, prokazuje se doklady vydanými podle právního řádu země, ve které byla získána, a to v rozsahu požadovaném v této Zadávací dokumentaci. Doklady prokazující splnění kvalifikace získané v zahraničí (§ 81 ZZVZ) předkládá dodavatel v původním jazyce s připojením jejich překladu do českého jazyka.

Změny v kvalifikaci dodavatele se řídí § 88 ZZVZ.

Předkládání veškerých dokladů dodavatelem v zadávacím řízení se řídí § 45 ZZVZ.

## 6. OSTATNÍ POŽADAVKY, PRÁVA A VÝHRADY ZADAVATELE

- a) Zadavatel požaduje, aby dodavatel předložil **čestné prohlášení**, ze kterého bude jednoznačně vyplývat, že dodavatel je **odborně způsobilý**, tedy že splňuje požadavky na auditora banky uvedené v Zákoně o bankách a v úředním sdělení České národní banky č. 24/2011 ze dne 27. prosince 2011 k posuzování auditora banky, družstevní záložny, pojišťovny a zajišťovny Českou národní bankou, tj. že není ve střetu zájmů auditora, má dostatečné zkušenosti a praxi a nedošlo k závažným pochybením v minulosti ve smyslu uvedeného sdělení České národní banky.
- b) Zadavatel požaduje, aby dodavatel předložil **čestné prohlášení, že ve vztahu k Zadavateli splňuje požadavky Zákona o auditorech a Nařízení týkající se nezávislosti**.
- c) Zadavatel požaduje, aby dodavatel předložil **čestné prohlášení**, ze kterého bude jednoznačně vyplývat, že si je **vědom nutnosti odborně ověřit položku státní dotace ke ztrátám z podpořeného financování** dle Zákona o podpořeném financování, což vyžaduje znalosti ujednání pro oficiálně podporované vývozní úvěry (tzv. Konsensus OECD).
- d) Zadavatel požaduje, aby dodavatel předložil **čestné prohlášení**, ze kterého bude vyplývat, že **ke dni podání nabídky nebyl Komorou auditorů České republiky dodavateli pozastaven výkon auditorské činnosti a ke dni podání nabídky nebyl Komorou auditorů České republiky zakázán výkon auditorské činnosti**.
- e) Zadavatel požaduje, aby dodavatel předložil **čestné prohlášení**, ze kterého bude vyplývat, že **dodavatel nenaplnuje podmínky pro odmítnutí Českou národní bankou** ve smyslu Zákona o bankách.
- f) Dle § 48a ZZVZ Zadavatel nesmí zadat veřejnou zakázku účastníku zadávacího řízení, pokud je to v rozporu s mezinárodními sankcemi podle zákona č. 69/2006 Sb., o provádění mezinárodních sankcí, ve znění pozdějších předpisů. **Účastník v rámci své nabídky předloží Čestné prohlášení k mezinárodním sankcím** (viz příloha č. 7 ZD, ze kterého bude jednoznačně vyplývat, že na něj a jeho poddodavatele nedopadají mezinárodní sankce).
- g) Dle § 4b zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o střetu zájmů“) se nesmí účastnit zadávacích řízení dle ZZVZ jako účastník zadávacího řízení nebo jako poddodavatel, prostřednictvím kterého účastník zadávacího řízení prokazuje kvalifikaci, obchodní společnost, ve které veřejný funkcionář uvedený v § 2 odst. 1 písm. c) Zákona o střetu zájmů nebo jím ovládaná osoba vlastní podíl představující alespoň 25 % účasti společníka v obchodní společnosti. Zadavatel požaduje, aby dodavatel a jeho poddodavatel, prostřednictvím kterého prokazuje kvalifikaci, nebyli ve střetu zájmů dle § 4b Zákona o střetu zájmů. **Účastník ve své nabídce předloží čestné prohlášení**, ze kterého bude jednoznačně vyplývat, že on, ani jeho poddodavatel, prostřednictvím kterého prokazuje kvalifikaci (existuje-li takový), **neporušil požadavek § 4b Zákona o střetu zájmů**. Vzor čestného prohlášení tvoří přílohu č. 6 Zadávací dokumentace.
- h) Zadavatel požaduje, aby účastník zadávacího řízení v nabídce v souladu s § 105 odst. 1 ZZVZ předložil **seznam poddodavatelů**, pokud jsou účastníkovi zadávacího řízení známi, a uvedl, kterou část veřejné zakázky bude každý z poddodavatelů plnit, s uvedením přesné identifikace poddodavatele a popisu jeho činností na zakázce – viz Křecí list.
- i) **Odpovědné veřejné zadávání**

Zadavatel konstatuje, že v zadávacích podmínkách zohlednil aspekty sociálně odpovědného zadávání a environmentálně odpovědného zadávání, přičemž se jedná o podporu malých a středních podniků (vzorové formuláře pro podání nabídky), požadavek na dodržování předpisů v oblasti pracovněprávní, oblasti zaměstnanosti a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a oblasti týkající se ochrany životního prostředí.

Při zadávání veřejné zakázky Zadavatel neaplikoval zásadu podpory inovací ve smyslu ZZVZ, neboť to vzhledem k povaze a smyslu veřejné zakázky a současně s přihlédnutím k dalším zákonným zásadám zadávání veřejných zakázek nepovažoval za účelné.

Účastník zadávacího řízení je povinen zajistit požadavky Zadavatele zohledňující zásady odpovědného veřejného zadávání při plnění poskytovaného jak účastníkem zadávacího řízení, tak také jeho poddodavateli.

Zadavatel s ohledem na povinnost zohlednit pravidla sociálně odpovědného zadávání požaduje, aby služba byla poskytována pouze dodavateli a poddodavateli se sídlem v zemích, které jsou signatáři úmluv Mezinárodní organizace práce (MOP) uvedených v příloze X Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/24/EU ze dne 26. února 2014 o zadávání veřejných zakázek a o zrušení směrnice 2004/18/ES, tj. následujících úmluv:

- Úmluva MOP č. 87 o svobodě sdružování a ochraně práva odborově se organizovat
- Úmluva MOP č. 98 o provádění zásad práva organizovat se a kolektivně vyjednávat
- Úmluva MOP č. 29 o nucené nebo povinné práci
- Úmluva MOP č. 105 o odstranění nucené práce
- Úmluva MOP č. 138 o minimálním věku pro zaměstnávání dětí
- Úmluva MOP č. 111 o diskriminaci (zaměstnání a povolání)
- Úmluva MOP č. 100 o stejném odměňování mužů a žen za práci stejné hodnoty
- Úmluva MOP č. 182 o nejhorších formách dětské práce.

- j) Údaje uvedené v jednotlivých částech Zadávací dokumentace (a jejích přílohách) vymezují závazné požadavky Zadavatele na plnění veřejné zakázky. Těmito podklady je účastník povinen se řídit při zpracování nabídky a předkládání informací o kvalifikaci. Neakceptování požadavků Zadavatele uvedených v této Zadávací dokumentaci může být považováno za nesplnění zadávacích podmínek s možným následkem vyloučení dodavatele ze zadávacího řízení.
- k) Zadavatel **nepřipouští varianty nabídky** podle § 102 ZZVZ.
- l) Povinnost předložit doklad (v nabídce i před uzavřením Smlouvy/) může dodavatel splnit odkazem na odpovídající informace vedené v informačním systému veřejné správy ve smyslu zákona č. 365/2000 Sb., o informačních systémech veřejné správy, v platném znění. Takový odkaz musí obsahovat internetovou adresu a údaje pro přihlášení a vyhledání požadované informace, jsou-li takové údaje nezbytné. V ČR jde zejména o výpis z obchodního rejstříku, výpis z veřejné části živnostenského rejstříku nebo výpis ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů.
- m) V průběhu zadávacího řízení Zadavatel vychází z údajů a dokladů poskytnutých účastníkem zadávacího řízení. Zadavatel může ověřovat věrohodnost poskytnutých údajů a dokladů a může si je opatřovat také sám (například u třetích osob či z veřejně dostupných zdrojů), pokud nejde o údaje a doklady, které budou hodnoceny podle kritérií hodnocení.
- n) Zadavatel je oprávněn jakékoliv informace či doklady poskytnuté účastníky zadávacího řízení použít, je-li to nezbytné pro postup podle ZZVZ či pokud to vyplývá z účelu ZZVZ.
- o) Zadavatel může vyloučit účastníka zadávacího řízení, který je akciovou společností nebo má právní formu obdobnou akciové společnosti a nemá vydány výlučně zaknihované akcie (§ 48 odst. 7 ZZVZ).
- p) Zadavatel může zrušit zadávací řízení v souladu s příslušnými ustanoveními ZZVZ (zejména s § 127 ZZVZ).
- q) Zadavatel v souladu s ust. § 242 odst. 5 ZZVZ stanovuje, že námitky proti zadávacím podmínkám lze podat nejpozději 72 hodin před skončením lhůty pro podání nabídek.

#### **Další podmínky pro uzavření smlouvy (vztahující se k vybranému dodavateli)**

- a) Před uzavřením smlouvy si Zadavatel od vybraného dodavatele může vyžádat předložení originálů nebo ověřených kopií dokladů o kvalifikaci, pokud již nebyly v zadávacím řízení předloženy.
- b) Zadavatel upozorňuje, že vybraný dodavatel je povinen mít po celou dobu plnění veřejné zakázky uzavřenou pojistnou smlouvu, jejímž předmětem je pojištění **odpovědnosti za škodu způsobenou vybraným dodavatelem třetí osobě a to v rozsahu a v souladu s příslušnou právní úpravou vztahující se k jeho činnosti, tedy k provádění auditorských služeb podle Zákona o auditorech.** Vybraný dodavatel je dle § 104 odst. 1 písm. a) ZZVZ **povinen doklad o uzavření uvedené pojištění**

**smlouvy předložit Zadavateli nejpozději při podpisu Smlouvy.** Nedoložení takového dokladu bude považováno za neposkytnutí řádné součinnosti k uzavření Smlouvy.

- c) Zadavatel odešle vybranému dodavateli výzvu k předložení dokladů o jeho kvalifikaci, dokladů, jejichž předložení je podmínkou uzavření smlouvy a dokladů podle § 85 odst. 1 ZZVZ, pokud je požadoval a nemá je k dispozici.
- d) Zadavatel vyloučí vybraného dodavatele, je-li českou právnickou osobou, která má skutečného majitele, pokud nebylo podle § 122 odst. 4 ZZVZ možné zjistit údaje o jeho skutečném majiteli z evidence skutečných majitelů.

#### **Komunikace mezi Zadavatelem a dodavateli:**

- Při zadávání veřejné zakázky jsou Zadavatel i dodavatelé povinni používat primárně elektronický nástroj dle § 213 ZZVZ.
- Veškeré písemnosti v rámci zadávacího řízení budou dodavatelům odesílány prostřednictvím účtu Zadavatele v elektronickém nástroji Tender arena. **Zprávy se považují za řádně doručené dnem jejich doručení do uživatelského účtu adresáta písemnosti v elektronickém nástroji bez ohledu na skutečnost, zda byla písemnost adresátem přečtena,** případně, zda elektronický nástroj Tender arena adresátovi odeslal na kontaktní emailovou adresu upozornění o tom, že na jeho uživatelský účet v elektronickém nástroji byla doručena nová zpráva, či nikoli. (§ 4 odst. 1 Vyhlášky č. 260/2016 Sb. o stanovení podrobnějších podmínek týkajících se elektronických nástrojů, elektronických úkonů při zadávání veřejných zakázek a certifikátu shody - *Doručením prostřednictvím elektronického nástroje je okamžik přijetí datové zprávy na elektronickou adresu adresáta v elektronickém nástroji*).

#### **Zadavatel si vyhrazuje právo:**

- na změnu, upřesnění nebo doplnění zadávacích podmínek v zákonné lhůtě postupem dle ZZVZ;
- neposkytovat náhradu nákladů, které účastník vynaloží na účast v zadávacím řízení;
- nevracet účastníkům nabídky, kopie nabídek ani jednotlivé součásti nabídek účastníků;
- posunu termínů realizace, pokud jsou stanoveny pevným datem a dojde k průtahům se zadáním veřejné zakázky.

#### **Výhrada změny dodavatele dle ustanovení §100 odst. 2 ZZVZ.**

Zadavatel si dle ustanovení § 100 odst. 2 ZZVZ vyhrazuje možnou změnu dodavatele v průběhu plnění veřejné zakázky. Důvody pro změnu dodavatele musejí být zásadní, znemožňující nebo výrazně ztěžující plnění zakázky původním vybraným dodavatelem. Důvodem pro změnu dodavatele bude, pokud nedojde k určení auditora ve smyslu ustanovení § 17 Zákona o auditorech Zadavatelem a / nebo pokud dojde k odmítnutí vybraného dodavatele / auditora ze strany České národní banky (a to i před uzavřením smlouvy). Dalšími důvody mohou být např. prohlášení insolvence vybraného dodavatele či naplnění důvodů pro odstoupení od smlouvy ze strany Zadavatele z důvodu jejího podstatného porušení vybraným dodavatelem nebo případ, kdy vybraný dodavatel zanikl bez právního nástupce.

Nový dodavatel pro plnění z veřejné zakázky musí být účastníkem původního zadávacího řízení, který se umístil jako další v pořadí za vybraným dodavatelem (dále jen „Nový dodavatel“). Smlouva může být uzavřena, pouze pokud s tím budou souhlasit jak Zadavatel, tak Nový dodavatel. Pokud by Smlouva nebyla uzavřena z důvodů ležících na straně Nového dodavatele, mohl by Zadavatel vyzvat k uzavření Smlouvy postupně další účastníky původního zadávacího řízení, a to v pořadí, které vyplývá z výsledku hodnocení nabídek v zadávacím řízení, zveřejněném v rozhodnutí o výběru dodavatele.

Nový dodavatel musí před podpisem Smlouvy doložit doklady a informace prokazující splnění kvalifikace z jeho strany ve stejném rozsahu, jak by to po něm bylo požadováno dle ZZVZ, pokud by se stal vybraným dodavatelem v zadávacím řízení na veřejnou zakázku.

Při uzavírání smlouvy s novým dodavatelem by byl upraven předmět plnění tak, aby odpovídal nedokončené části. Došlo by k úpravě harmonogramu zakázky a souvisejících smluvních ustanovení a příloh smlouvy tak, aby v maximální možné míře odpovídaly aktuální situaci. Smlouva by byla doplněna o ustanovení týkající se předání a převzetí předmětu plnění od stávajícího dodavatele.

Ve smlouvě s Novým dodavatelem by cena za předmět plnění a podmínky plnění odpovídaly nabídce Nového dodavatele v původním zadávacím řízení. Nesmělo by však dojít ke změnám v předmětu a podmínkách plnění, které by znamenaly zásah do zadávacích podmínek veřejné zakázky.

V případě, že by došlo ke změně dodavatele (a to i před uzavřením smlouvy) z důvodu odmítnutí původního auditora Českou národní bankou, musí dojít k uzavření smlouvy s Novým dodavatelem nejpozději do 30 dnů od okamžiku, kdy byl původní auditor odmítnut.

## 7. POŽADAVKY NA ZPRACOVÁNÍ NABÍDKOVÉ CENY

Pro **zpracování nabídkové ceny účastník použije Tabulku pro zpracování nabídkové ceny** (příloha č. 3 Zadávací dokumentace) – jde o souhrnný položkový rozpočet, kde účastník **nacení všechny požadované položky**. Zpracování ceny v jiné než předepsané struktuře bude Zadávatel hodnoceno jako nesplnění podmínek zadávacího řízení.

Nabídkové ceny budou stanoveny pro danou dobu plnění jako ceny nejvýše přípustné se započtením veškerých dodávek, prací, činností, režijních nákladů, poplatků, pojištění, ostatních nákladů, rizik, zisku, finančních vlivů po celou dobu realizace předmětu plnění veřejné zakázky v souladu s podmínkami uvedenými v Zadávací dokumentaci a jejich přílohách.

Veškeré nabídkové ceny budou uvedeny v Kč bez DPH, samostatně DPH v zákonné výši.

Daň z přidané hodnoty bude vypočtena dle příslušných právních předpisů ČR platných ke dni podání nabídky.

Pokud účastník ocení kteroukoliv část nabídkové ceny / některou položku nulovou nebo mimořádně nízkou nabídkovou cenou, bude požádán o písemné zdůvodnění způsobu stanovení mimořádně nízké nabídkové ceny dle § 113 odst. 4 ZZVZ, případně o objasnění údajů dle § 46 odst. 1 ZZVZ.

**Účastník je povinen vyplnit všechna žlutě označená pole** v tabulce (všechny ceny se uvádějí **v Kč bez DPH**), **obsah ostatních buněk nesmí účastník měnit ani není oprávněn do cenové nabídky doplňovat další, Zadávatel nevyžadované položky**. Tabulka sama vypočítá Celkovou nabídkovou cenu.

**V nabídce uvedené jednotkové ceny jsou pro účastníka závazné, maximální a nepřekročitelné, a to po celou dobu plnění předmětu veřejné zakázky**, resp. účinnosti Smlouvy. Jednotkové ceny nesmí být po podání nabídky účastníkem dále měněny ve smyslu jejich zvýšení, a to bez ohledu na skutečně poskytnuté množství plnění.

Účastník veškeré případně poskytované slevy či bonusy započte do jednotkových cen uvedených v Tabulce pro zpracování nabídkové ceny; slevy a bonusy uvedené samostatně mimo předloženou Tabulku nemohou být zohledněny v hodnocení v rámci zadávacího řízení.

**Účastník nesmí žádnou položku ocenit nulovou nebo zápornou (mínusovou) hodnotou, jinak bude vyloučen ze zadávacího řízení pro nesplnění zadávacích podmínek.**

Pro vyloučení všech pochybností Zadávatel uvádí, že účastník není oprávněn v nabídce podmínit výši navrhovaných jednotkových cen v příloze č. 3 Zadávací dokumentace další podmínkou (např. minimálním plněním apod.). Jakékoliv podmínění může být důvodem pro vyloučení účastníka ze zadávacího řízení.

Nabídková cena může být měněna pouze v souvislosti se změnou daňových předpisů. Případné překročení nabídkové ceny je možné jen pokud bude v souladu s § 222 ZZVZ.

Zadávatel upozorňuje, že u vybraného dodavatele bude obsah Tabulky pro zpracování nabídkové ceny převeden do (přílohy) podepisované Smlouvy a všechny dílčí ceny, uvedené v nabídce v této tabulce budou zveřejněny v souladu se zásadou transparentnosti (§ 6 ZZVZ) v registru smluv.

## 8. HODNOCENÍ NABÍDEK

Hodnocení nabídek bude provedeno v souladu s § 114 a násl. ZZVZ podle ekonomické výhodnosti nabídek, na základě **nejnižší nabídkové ceny**.

Pro vyhodnocení tohoto kritéria hodnocení Zadávatel požaduje v nabídce předložit výši jednotlivých nabídkových cen v členění a za podmínek uvedených v článku 7. Zadávací dokumentace. **Předmětem hodnocení jsou jednotlivé položky nabídkové ceny bez DPH uvedené v Tabulce pro výpočet nabídkové ceny** (Příloha č. 3).

Dodavatel nacení celkem 10 položek, které bude Zadávatel porovnávat jednotlivě mezi sebou (tedy samostatně bude hodnotit nabídkové ceny navržené všemi dodavateli).

| Kritérium | Popis naceňované položky  | Váha kritéria v % |
|-----------|---|-------------------|
| 1.        | Celková cena za jeden povinný audit a ověření výroční zprávy (bez zprávy o udržitelnosti)   | 40 %              |
| 2.        | Cena za ověření zprávy o udržitelnosti  | 15 %              |
| 3..       | Cena za ověření mimořádné nebo mezitímní účetní závěrky   | 10 %              |
| 4.        | Cena za vydání comfort letteru ke dni schválení prospektu k EMTN programu (Euro Medium Term Note Programme)   | 7%                |
| 5.        | Cena za vydání comfort letteru ke dni stanovení ceny nové emise dluhopisů v rámci EMTN programu   | 3 %               |
| 6.        | Cena za vydání bring down letteru ke dni vypořádání nové emise dluhopisů v rámci EMTN programu  | 1 %               |
| 7.        | Cena za ověření jedné části řídicího a kontrolního systému Zadavatele   | 6 %               |
| 8.        | Cena vypracování zprávy o přiměřenosti opatření přijatých za účelem ochrany majetku zákazníků a pro potřeby České národní banky, v souladu s vyhláškou č. 303/2010 Sb., o podrobnější úpravě některých pravidel při poskytování investičních služeb                     | 6 %               |
| 9.        | Cena ověření ujištění představenstva Zadavatele obsahující údaje o výši podpůrných úvěrů definovaných v čl. 3 odst. 28 nařízení Komise a kvalifikovaných pro odpočet podle čl. 5 odst. 1 písm. f) nařízení Komise sestavené v souladu s instrukcemi České národní banky | 6 %               |
| 10.       | Cena za ověření položky státní dotace ke ztrátám z podpořeného financování dle Zákona o podpořeném financování  | 6 %               |

Váhu jednotlivých dílčích hodnotících kritérií stanovil Zadavatel v rozsahu 1 % až 40 % dle jejich významu v rámci předmětu plnění veřejné zakázky.

U každého dílčího kritéria bude v rámci hodnocení postupováno stejně. Bodové hodnocení pro kritérium u dané položky bude stanoveno tak, že nabídce s nejnížší cenou za jeden výše specifikovaný audit / jednorázovou službu (v Kč bez DPH) bude přidělen plný počet pracovních bodů, tj. 100 pracovních bodů vynásobeno vahou daného kritéria, přičemž každá další nabídka obdrží počet hodnotících bodů dle vzorce:

|  |
|--|
| $\text{Počet pracovních bodů nabídky} = 100 \times \frac{\text{Nejnižší nabídková cena za položku}}{\text{Nabídková cena za položku hodnocené nabídky}}$ |
|--|

**V rámci celkového hodnocení nabídek** dle § 115 a § 119 ZZVZ tak získá každá nabídka v každém samostatném kritériu 0 až 100 pracovních bodů, kdy vyšší hodnota znamená lepší hodnocení (úspěšnost nabídky v rámci dílčího kritéria). Počet pracovních bodů bude v jednotlivých kritériích u každé nabídky vynásoben vahou příslušného kritéria (např. 10 % odpovídá násobku 0,1). Poté budou přepočtené body z jednotlivých kritérií u každé nabídky sečteny, čímž vznikne celkové bodové hodnocení každé nabídky, podle kterého bude určeno výsledné pořadí nabídek. Zadavatel bude hodnoty získané v rámci hodnocení v každém kroku zaokrouhlovat na dvě desetinná místa.

V případě rovnosti bodových hodnot dvou či více ekonomicky nejvýhodnějších nabídek rozhodne o celkovém pořadí nabídek nabídková cena za dílčí kritérium č. 2 (Celková cena za jeden povinný audit a ověření výroční zprávy včetně zprávy o udržitelnosti). Pokud i v tomto případě budou bodové hodnoty dvou či více nabídek shodné, rozhodne o celkovém pořadí nabídek los.

**Jako ekonomicky nejvýhodnější bude vyhodnocena nabídka, která získá nejvyšší počet bodů součtem za všechna kritéria hodnocení.**

## 9. POŽADAVKY NA FORMU, ČLENĚNÍ A PODÁNÍ NABÍDKY

### **Požadavky na jazyk podání, úpravu, strukturu a obsah nabídky**

- a) Nabídka včetně veškerých dokumentů a příloh bude **zpracována v českém jazyce**. Doklady ve slovenském jazyce a doklady o vzdělání v latinském jazyce mohou být předkládány bez překladu.
- b) Nabídka bude kvalitním způsobem zpracována do jednotlivých elektronických dokumentů či naskenována tak, aby byla dobře čitelná, a nebude obsahovat opravy a přepisy, které by Zadavatele mohly uvést v omyl.
- c) V nabídce musí být uvedeny identifikační údaje účastníka (viz Krycí list nabídky).
- d) Nabídka bude obsahovat návrh Smlouvy, jejíž jednou smluvní stranou bude účastník.
- e) Dodavatel může podat v zadávacím řízení jen jednu nabídku. Dodavatel, který podal nabídku v zadávacím řízení, nesmí být současně osobou, jejímž prostřednictvím jiný dodavatel v tomtéž zadávacím řízení prokazuje kvalifikaci. Zadavatel vyloučí účastníka zadávacího řízení, který podal více nabídek samostatně nebo společně s jinými dodavateli, nebo podal nabídku a současně je osobou, jejímž prostřednictvím jiný účastník zadávacího řízení v tomtéž zadávacím řízení prokazuje kvalifikaci.
- f) Za důvěrné se dle § 218 odst. 1 ZZVZ považují údaje nebo sdělení, které účastník poskytl Zadavateli v zadávacím řízení a označil je jako důvěrné.

### **Obsah nabídky**

**Zadavatel doporučuje, aby účastník nabídku předložil v následující struktuře:**

- Krycí list nabídky (viz příloha č. 1 Zadávací dokumentace)
- Obsah nabídky
- Prokázání kvalifikace
  - Základní způsobilost (viz příloha č. 4 ZD)
  - Profesní způsobilost
  - Technická kvalifikace - Seznam významných zakázek (viz příloha č. 5 ZD) + Seznam členů Realizačního týmu (viz příloha č. 5 ZD) + Profesní životopisy členů Realizačního týmu
- Dokumenty k vyhodnocení nabídky – Tabulka pro zpracování nabídkové ceny (viz příloha č. 3 ZD)
- Závazný návrh Smlouvy včetně příloh (viz příloha č. 2 ZD)
- Čestné prohlášení o střetu zájmů (viz příloha č. 6 ZD)
- Čestné prohlášení k mezinárodním sankcím (viz příloha č. 7 ZD)
- Ostatní doklady a dokumenty vztahující se k předmětu plnění veřejné zakázky – např. čestná prohlášení

Případné nedodržení formálních požadavků na zpracování a členění nabídky nebude Zadavatelem posuzováno jako nesplnění podmínek účasti v zadávacím řízení.

## 10. ZPŮSOB PODÁNÍ NABÍDEK

**Účastník je povinen podat svoji nabídku písemně, a to pouze v elektronické podobě prostřednictvím certifikovaného elektronického nástroje eGORDION v. 3.3 - Tender arena** (dále jen „Tender arena“), kterým je zároveň provozován profil Zadavatele (§ 107 odst. 1 ZZVZ).

**Nabídka v elektronické podobě nesmí přesáhnout velikost 200 MB**, z čehož maximálně 100 MB dokumenty k prokázání kvalifikace a maximálně 100 MB ostatní dokumenty nabídky (s výjimkou případů, kdy je při podání nabídky v elektronickém nástroji uveden vyšší limit objemu dat nabídky; tento vyšší limit je pak vždy pro všechny účastníky zadávacího řízení shodný).

Nabídka musí být zpracována prostřednictvím akceptovatelných formátů souborů, tj. Microsoft Office (Word, Excel), Open Office, PDF, JPEG nebo PNG. Zadavatel požaduje samostatně doložit návrh Smlouvy ve formátu DOC(X) a tabulku (položkový rozpočet) ve formátu XLS(X). Do elektronického nástroje mohou být data zkomprimována ve formátu ZIP nebo RAR, přičemž takovýto komprimovaný soubor nesmí být opatřen heslem.

**Zadavatel uvádí podrobné informace k podání nabídek v elektronické podobě:**

- **Pro podání nabídky v elektronické podobě bude použit certifikovaný elektronický nástroj eGORDION v. 3.3 - Tender arena**, dostupný na internetové adrese [www.tenderarena.cz](http://www.tenderarena.cz), kde je rovněž dostupný podrobný návod na jeho použití (odkaz „Nápověda“) a kontakty na uživatelskou

podporu. Dodavatel nabídku do elektronického nástroje vloží dle tohoto návodu, nikoliv jako zprávu s nabídkou v příloze.

- Dodavatelé se pro práci v elektronickém nástroji Tender arena mohou registrovat prostřednictvím Centrální databáze dodavatelů platformy FEN zde <https://cdd.fen.cz/#/registrace>. Zadavatel upozorňuje, že samotný proces registrace může trvat i několik pracovních dnů, kdy provozovatel Centrální databáze dodavatelů platformy FEN ověřuje údaje zaslané dodavatelem k registraci.
- Dodavatel musí pro podání nabídky disponovat osobním počítačem s nainstalovaným internetovým prohlížečem, připojeným k síti Internet (minimální technické požadavky na osobní počítač, konektivitu k internetu a internetový prohlížeč jsou blíže uvedeny v návodu na použití elektronického nástroje – odkaz „Nápověda“ v prostředí elektronického nástroje).
- Dodavatel musí být pro možnost podání nabídky registrován jako dodavatel v elektronickém nástroji Tender arena (odkaz „Registrace“ na webové stránce [www.tenderarena.cz](http://www.tenderarena.cz), popř. [www.fen.cz](http://www.fen.cz)) a uživatel dodavatele musí pro podání nabídky disponovat rolí „účastník zakázky“. Vyřízení registrace trvá max. 48 hodin (v pracovní dny) po doložení všech požadovaných dokladů a není zpoplatněno.
- Veřejný klíč k zašifrování nabídky je uveřejněn na profilu Zadavatele a bude automaticky použit při podávání nabídky ze strany dodavatele (není tedy nezbytné jej stahovat a znovu vkládat do el. nástroje při podání nabídky).
- Zadavatel nenese odpovědnost za technické podmínky na straně dodavatele. **Zadavatel doporučuje dodavatelům zohlednit zejména rychlost jejich připojení k internetu při podávání nabídky tak, aby tato byla podána ve lhůtě pro podání nabídek** (podáním nabídky se rozumí finální odeslání nabídky do nástroje po nahrání veškerých příloh). Nabídku odeslanou pozdě systém v souladu se ZZVZ Zadavateli nezpřístupní.
- **Dodavatelé mohou nabídky vkládat kdykoliv před koncem lhůty pro podání nabídek**, systém nechává až do okamžiku uplynutí lhůty nabídky uzamčené, takže jsou chráněné před předčasným otevřením Zadavatelem.

## 11. LHŮTA A MÍSTO PRO PODÁNÍ NABÍDEK

**Lhůta pro podání nabídek končí dne 5. 8. 2024 v 11:00 hod.**

**Elektronická adresa pro podání nabídek:** <https://www.tenderarena.cz/profil/detail.jsf?identifikator=CEB>

**K nabídce, která nebyla Zadavateli doručena ve lhůtě nebo způsobem stanoveným v Zadávací dokumentaci se nepřihlíží (§ 28 odst. 2 ZZVZ).**

Otevírání nabídek se z důvodu příjmu nabídek pouze v elektronické podobě koná v souladu s ust. § 109 zákona neveřejně bez přítomnosti účastníků zadávacího řízení.

Lhůty a kontaktní údaje jsou uvedeny i v Oznámení o zahájení zadávacího řízení pod evidenčním číslem Z2024-028937, které bylo odesláno dne 25. 6. 2024 do Věstníku veřejných zakázek na adrese [Věstník veřejných zakázek - Ministerstvo pro místní rozvoj \(nipez.cz\)](http://vestnik.mpsv.cz)

## 12. VYSVĚTLENÍ, ZMĚNA NEBO DOPLNĚNÍ ZADÁVACÍ DOKUMENTACE

Zadavatel doporučuje dodavatelům, aby si prostudovali zadávací podmínky a jakékoliv nejasnosti nebo dotazy, které jim vyvstanou, si vyjasnili prostřednictvím žádosti o vysvětlení Zadávací dokumentace.

**Písemná žádost** musí být Zadavateli doručena dle § 98 odst. 1 písm. a) a § 98 odst. 3 ZZVZ nejpozději **8 pracovních dnů** před uplynutím lhůty pro podání nabídek. Žádost musí dodavatel zaslat elektronickou cestou na kontaktní osobu Zadavatele, např. datovou schránkou nebo **prostřednictvím elektronického nástroje Tender arena (tento způsob Zadavatel dodavatelům doporučuje).**

Vzhledem ke skutečnosti, že Zadavatel stanovil možnost podání námitek proti zadávacím podmínkám nejpozději 72 hodin před skončením lhůty pro podání nabídek, je dle § 242 odst. 5 písm. a) ZZVZ v takovém případě okamžik, kdy končí možnost podat námitky, rozhodný pro běh lhůt podle § 98 odst. 1 ZZVZ a tedy **písemná žádost o vysvětlení Zadávací dokumentace musí být Zadavateli doručena nejpozději 72 hodin** (bez ohledu na to, zda jde o pracovní či jiné dny) **před výše uvedenou lhůtou osmi pracovních dní před uplynutím lhůty pro podání nabídek.**

Kontaktní osoba Zadavatele pro vysvětlení Zadávací dokumentace je shodná s osobou uvedenou na str. 1 této Zadávací dokumentace.

Zadavatel odešle vysvětlení Zadávací dokumentace v souladu s ustanovením § 98 odst. 4 ZZVZ nejpozději do 3 pracovních dnů ode dne doručení žádosti. Zároveň Zadavatel uveřejní vysvětlení Zadávací dokumentace, včetně přesného znění žádosti bez identifikace příslušného dodavatele, na profilu Zadavatele <https://www.tenderarena.cz/profil/detail.jsf?identifikator=CEB> u příslušné veřejné zakázky.

Zadávací podmínky obsažené v Zadávací dokumentaci může Zadavatel před uplynutím lhůty pro podání nabídek změnit nebo doplnit (§ 99 ZZVZ). Změna nebo doplnění Zadávací dokumentace bude uveřejněna nebo oznámena dodavatelům stejným způsobem jako zadávací podmínka, která byla změněna / doplněna.

### 13. ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Zadavatel v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES, obecné nařízení o ochraně osobních údajů (dále jen „GDPR“) zpracovává osobní údaje obsažené v nabídkách účastníků zadávacího řízení, které je účastník povinen Zadavateli poskytnout v souladu se Zadávací dokumentací, a to za účelem:

- a) plnění povinností Zadavatele dle ZZVZ a
- b) ochrany oprávněných zájmů Zadavatele ve vztahu k případným soudním či jiným řízením vzniklým v souvislosti se zadávacím řízením a veřejnou zakázkou.

**Poskytnutí osobních údajů je nutné pro účely posouzení nabídky účastníka zadávacího řízení a případné uzavření smlouvy k předmětu plnění popsaném v Zadávací dokumentaci. Neposkytnutí osobních údajů může mít za následek negativní hodnocení nabídky pro její neúplnost.**

Zadavatel prohlašuje, že osobní údaje nebude poskytovat ke zpracování dalším zpracovatelům nebo příjemcům. Zadavatel rovněž prohlašuje, že nebude předávat osobní údaje do třetích zemí nebo jakékoli mezinárodní organizaci.

Zadavatel prohlašuje, že osobní údaje bude zpracovávat po dobu nezbytně nutnou ke splnění povinností uložených ZZVZ (včetně archivačních lhůt ze ZZVZ vyplývajících) a splnění smlouvy uzavřené na základě Zadávací dokumentace. Po uplynutí této doby budou osobní údaje uloženy po nezbytnou dobu pro účely ochrany práv Zadavatele v případných soudních či jiných řízeních vzniklých v souvislosti se zadávacím řízením a veřejnou zakázkou.

Subjekt údajů, jehož osobní údaje jsou zpracovány, má následující práva:

- a) právo na přístup k osobním údajům (subjekt údajů má právo získat od Zadavatele potvrzení, zda osobní údaje subjektu údajů jsou či nejsou zpracovávány);
- b) právo na opravu (subjekt údajů má právo na to, aby Zadavatel bez zbytečného odkladu opravil nepřesné osobní údaje subjektu údajů, případně neúplné osobní údaje subjektu údajů doplnil);
- c) právo na výmaz (subjekt údajů má právo na to, aby Zadavatel bez zbytečného odkladu vymazal osobní údaje subjektu údajů, pokud je dán jeden ze zákonných důvodů);
- d) právo na omezení zpracování;
- e) právo na přenositelnost osobních údajů (v zákonem stanovených případech má subjekt údajů právo získat své osobní údaje, jež poskytl Zadavateli, ve strukturovaném, běžně používaném a strojově čitelném formátu, a právo předat tyto údaje jinému správci, aniž by tomu Zadavatel, kterému byly osobní údaje poskytnuty, bránil);
- f) právo vznést námitku (subjekt údajů má právo vznést námitku proti zpracování jeho osobních údajů v případě, že jsou Zadavatelem zpracovávány mimo jiné pro účely ochrany oprávněných zájmů Zadavatele. Zadavatel po vznesení námitky nebude osobní údaje zpracovávat, ledaže prokáže závažné a oprávněné důvody pro zpracování, které převažují nad zájmy nebo právy a svobodami subjektu údajů, nebo pro určení, výkon nebo obhajobu právních nároků Zadavatele);
- g) právo nebýt předmětem žádného rozhodnutí založeného výhradně na automatizovaném zpracování (subjekt údajů má právo nebýt předmětem žádného rozhodnutí založeného výhradně na automatizovaném zpracování, včetně profilování, které má pro něho právní účinky nebo se ho obdobným způsobem významně dotýká);
- h) právo podat stížnost u dozorového úřadu, kterým je Úřad pro ochranu osobních údajů, se sídlem Plk. Sochora 727/27, PSČ 170 00, Praha 7.

S veškerými dotazy, podněty či jinými podáními související se zpracováním osobních údajů se subjekt údajů může obrátit na: Oddělení Compliance ČEB, a.s., v sídle Zadavatele.

#### **14. PŘÍLOHY A DALŠÍ SOUČÁSTI ZADÁVACÍ DOKUMENTACE**

Příloha č. 1 – Krycí list nabídky

Příloha č. 2 – Minimální obchodní podmínky

Příloha č. 3 – Tabulka pro zpracování nabídkové ceny

Příloha č. 4 – vzor Čestného prohlášení o splnění základní způsobilosti dle § 74 ZZVZ

Příloha č. 5 – vzor Čestného prohlášení o splnění technické kvalifikace

Příloha č. 6 – vzor Čestného prohlášení o neexistenci střetu zájmů

Příloha č. 7 – vzor Čestného prohlášení k mezinárodním sankcím

Příloha č. 1

**KRYCÍ LIST NABÍDKY**

na veřejnou zakázku **Z2024-028937 - Auditorské služby 2025-2026**

| Údaje o účastníkovi  |                              |
|--|------------------------------|
| Obchodní firma nebo název<br>(jméno a příjmení jedná-li se o fyzickou osobu)   | "[doplní účastník]"          |
| Sídlo<br>(jedná-li se o právnickou osobu)<br>Místo podnikání popř. místo trvalého pobytu<br>(jedná-li se o fyzickou osobu) | "[doplní účastník]"          |
| Zápis v obchodním rejstříku  | "[doplní účastník]"          |
| Právní forma   | "[doplní účastník]"          |
| IČO  | "[doplní účastník]"          |
| DIČ  | "[doplní účastník]"          |
| Je účastník malým nebo středním podnikem dle doporučení Komise 2003/361/ES   | "[ANO/NE - doplní účastník]" |
| Je účastník kótován na burze cenných papírů?   | "[ANO/NE - doplní účastník]" |
| Jméno zástupce zmocněného k věcnému jednání za účastníka ve věci nabídky   | "[doplní účastník]"          |
| Telefon  | "[doplní účastník]"          |
| E-mail   | "[doplní účastník]"          |
| Údaje o poddodavateli *  |                              |
| Obchodní firma nebo název<br>(jméno a příjmení jedná-li se o fyzickou osobu)   | "[doplní účastník]"          |
| Sídlo<br>(jedná-li se o právnickou osobu)<br>Místo podnikání popř. místo trvalého pobytu<br>(jedná-li se o fyzickou osobu) | "[doplní účastník]"          |
| IČO  | "[doplní účastník]"          |
| Popis plnění poddodavatele (části zakázky)   | "[doplní účastník]"          |

\* V případě více poddodavatelů přidá účastník do tabulky příslušné řádky.

V "[doplní účastník]" dne "[doplní účastník]" ..... podpis  
"Jméno a příjmení osoby zastupující účastníka"