

Številka dokumenta: 432-0012/2023/0001
Datum: 25.8.2023

Vrsta postopka: postopek zbiranja ponudb skladno z 18 tč. Prvega odstavka 27. člena ZJN-3

Naročnik: Svet zavoda Splošne bolnišnice Jesenice

POVABILO K ODDAJI PONUDBE

Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice

Na podlagi Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, Uradni list Evropske unije, št. 307/15, 307/15, 337/17, 337/17, Uradni list RS, št. 14/18, 69/19 - skl. US, Uradni list Evropske unije, št. 279/19, 279/19, Uradni list RS, št. 49/20 - ZIUZEOP, 80/20 - ZIUOOPE, 152/20 - ZZUOOP, 175/20 - ZIUOPDVE, 15/21 - ZDUOP, 112/21 - ZNUPZ, 206/21 - ZDUPŠOP, 121/21, Uradni list Evropske unije, št. 398/21, 398/21, Uradni list RS, št. 10/22, 74/22 - odl. US, 100/22 - ZNUZSZS, 141/22 - ZNUNBZ; v nadaljevanju: ZJN-3), **SVET SPLOŠNE BOLNIŠNICE JESENICE**, Cesta maršala Tita 112, 4270 Jesenice (v nadaljevanju: naročnik), vabi zainteresirane ponudnike, da predložijo svojo ponudbo v skladu s to razpisno dokumentacijo in sodelujejo v postopku oddaje javnega naročila.

OSNOVNI PODATKI O NAROČILU

REVIZIJA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV ZA LETO 2023, 2024 IN 2025 SPLOŠNE BOLNIŠNICE JESENICE

Zahteve naročnika so razvidne iz Specifikacije zahtev za predmet naročila, vzorca pogodbe in ostalih delov te dokumentacije.

Naročilo se oddaja celovito.

Skrbno preverite, da ste prejeli celotno razpisno dokumentacijo in da ste na ta način seznanjeni z vsemi zahtevami naročnika.

Naročnik je predvidel, da se bo javno naročilo izvedlo skladno z načrtovanim terminskim načrtom:

Stadij postopka	Datumi
Rok za postavitev vprašanj (vprašanja se pošiljajo na e-naslov: mateja.malovrh@sb-je.si)	do 1.9.2023 do 10:00

Rok za predložitev ponudb (ponudbe se pošljejo elektronsko - scan dokumentov na e-naslov: mateja.malovrh@sb-je.si)	Do 11.9.2023 do 10:00
--	-----------------------

Odpiranje ponudb ni javno!

NAVODILA ZA PRIPRAVO PONUDBE

Navodila so namenjena za pomoč pri pripravi ponudbe. Prosim, da poskrbite, da bo ponudba sestavljena v skladu s temi navodili. Predložite vse zahtevane podatke v obliki, kot je zahtevano.

Ponudba se sestavi tako, da ponudnik vpiše zahtevane podatke v obrazce, ki so sestavni del razpisne dokumentacije oz. posameznih delov le-te.

Ponudba mora biti izdelana na obrazcih iz prilog razpisne dokumentacije ali po vsebini in obliki enakih obrazcih, izdelanih s strani ponudnika. Ponudniki morajo izjave predložiti brez dodatnih pogojev. Vsi dokumenti morajo biti izpolnjeni, podpisani in žigosani s strani ponudnika (zakonitega zastopnika ali pooblaščenih oseb s priloženim pooblastilom).

Ponudba ne sme vsebovati nobenih sprememb in dodatkov, ki niso v skladu z razpisno dokumentacijo. Popravljen napake morajo biti označene s parafo osebe, ki podpiše ponudbo.

POGOJI ZA SODELOVANJE PONUDNIKOV

Za sodelovanje v tem postopku mora ponudnik izpolnjevati naslednje pogoje:

- imeti mora veljavno dovoljenje pristojnega organa za opravljanje dejavnosti, ki je predmet naročila, če je za opravljanje take dejavnosti na podlagi posebnega zakona takšno dovoljenje potrebno, ali morajo biti člani posebne organizacije, da bi lahko v državi, v kateri imajo svoj sedež, opravljali storitev;

POGOJ 1 Nekaznovanost: Naročnik bo iz sodelovanja v postopku javnega naročanja izključil gospodarski subjekt, če ugotovi, da je bila gospodarskemu subjektu ali osebi, ki je članica upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa tega gospodarskega subjekta ali ki ima pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem, izrečena pravnomočna sodba za dejanje, ki ima elemente kaznivih dejanj naštetih v 75. členu ZJN-3. Naročnik bo iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt, če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od zgoraj navedenih položajev.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 2 Plačani davki in prispevki: Naročnik bo iz sodelovanja v postopku javnega naročanja izključil gospodarski subjekt, če ugotovi, da gospodarski subjekt ne izpolnjuje obveznih dajatev in drugih denarnih nedavčnih obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih

pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v kateri ima sedež, ali predpisi države naročnika, če vrednost teh neplačanih zapadlih obveznosti na dan oddaje ponudbe znaša 50 eurov ali več. Šteje se, da gospodarski subjekt ne izpolnjuje obveznosti iz prejšnjega stavka tudi, če na dan oddaje ponudbe ni imel predloženih vseh obračunov davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za obdobje zadnjih petih let do dne oddaje ponudbe ali prijave. Naročnik bo iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt, če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od zgoraj navedenih položajev.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 3 Ponudnik ni izločen iz postopkov oddaje javnih naročil: Naročnik bo iz postopka javnega naročanja izključil gospodarski subjekt, če je ta na dan, ko poteče rok za oddajo ponudb ali prijav, izločen iz postopkov oddaje javnih naročil zaradi uvrstitve v evidenco gospodarskih subjektov z izrečenimi stranskimi sankcijami izločitve iz postopkov javnega naročanja.

Naročnik bo iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt, če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od zgoraj navedenih položajev.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 4 Prekršek v zvezi s plačilom za delo: Naročnik bo iz postopka javnega naročanja izključil gospodarski subjekt, 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 kateri mu je bila s pravnomočno odločitvijo ali več pravnomočnimi odločitvami izrečena globa za prekršek.

Naročnik bo iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt, če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja ta subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od zgoraj navedenih položajev.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 5 Sposobnost za opravljanje poklicne dejavnosti: Gospodarski subjekt je vpisan v enega od poklicnih ali poslovnih registrov, ki se vodijo v državi članici, v kateri ima gospodarski subjekt sedež. Seznam poklicnih ali poslovnih registrov v državah članicah Evropske unije določa Priloga XI Direktive 2014/24/EU. Če morajo imeti gospodarski subjekti določeno dovoljenje ali biti člani določene organizacije, da lahko v svoji matični državi opravljajo določeno storitev, morajo predložiti dokazilo o tem dovoljenju ali članstvu. **Ponudnik mora izpolnjevati pogoje ZRev-2 za opravljene revizijske dejavnosti, kar se izkazuje z vpisom v register revizijskih družb pri Slovenskem inštitutu za revizijo. Naročnik, bo izločil ponudnika, ki, na dan odpiranja ponudb, ni vpisan v register.**

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 6 Izpolnjevanje vseh strokovnih zahtev naročnika, vse veljavne zakonodaje, predpisov, standardov: Gospodarski subjekt mora zagotoviti celovito izvedbo vseh razpisanih storitev, pri čemer bo moral zagotoviti izpolnjevanje vseh strokovnih zahtev naročnika navedenih v tej razpisni dokumentaciji in vseh njenih prilogah ter pri izvajanju storitev upoštevati vse predpise, celotno veljavno zakonodajo in podzakonske akte, pravilnike, standarde, uredbe in ostalo tehnično regulativo, ki velja v RS in EU za predmetno javno naročilo in zagotavlja, da bodo delavci z njimi seznanjeni ter da bo odgovarjal za vso neposredno in posredno škodo, ki bi morebiti nastala zaradi neupoštevanja le-teh. naročnika, vse veljavne zakonodaje, predpisov, standardov.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

POGOJ 7 Reference ponudnika: Da ima gospodarski subjekt v zadnjih 3 letih pred rokom določenim za oddajo ponudbe predmetnega javnega naročila vsaj 2 referenci za uspešno izvedene istovrstne storitve - da je pravočasno in kvalitetno izvedel najmanj (2) dve reviziji računovodskih izkazov v skladu z zakonom o revidiranju.

DOKAZILA IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA) in dokazila:

- seznam referenc ter
- potrjene reference z vsemi zahtevanimi podatki s strani naročnikov storitev – revidiranih družb/zavodov (v kolikor ponudnik v ponudbi ne bo predložil referenčnih izjav, bo naročnik prijavitelj reference pri naročnikih storitev preverjal sam).

POGOJ 8 Strokovnjaki in ustrezno usposobljeni kader: Ponudnik mora za izvedbo razpisanih storitev razpolagati z zadostnim številom strokovno usposobljenih strokovnjakov za kakovostno, strokovno in pravočasno izvedbo predmetnih storitev, pri čemer mora za izvedbo predmeta JN v delovno skupino imenovati vsaj 2 člana.

DOKAZILO IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA) in dokazila:

- Obrazec Seznam kadrov

NAVODILO / OPOMBA: Ponudnik mora prigrasiti delovno skupino, ki mora biti sestavljena iz strokovnih delavcev, kateri morajo razpolagati z zakonsko zahtevanimi dovoljenji za izvedbo predmeta javnega naročila. Delovna skupina, ki bo priglášena pri oddaji ponudbe in ki bo navedena v pogodbi o izvedbi javnega naročila, mora dejansko izvajati predmet javnega naročila. Komunikacija med člani delovne skupine izbranega ponudnika in naročnikom poteka izključno v slovenskem jeziku.

POGOJ 9 Izpolnjevanje pogojev in zahtev v skladu z ZRev-2:

Skladnost storitve z zahtevami stroke:

Ponujene storitve bodo izvedene kot to določajo vsakokrat v RS veljavne prisilne norme in Slovenski računovodski standardi, veljavni v EU (v nadaljevanju: SRS). Pri tem mora izvajalec upoštevati Hierarhijo pravil revidiranja, izdano s strani Slovenskega inštituta za revizijo (Ur.l.RS. št. 44/2019)

Neizpolnjevanje pogojev po 45. členu ZRev-2

Ponudnik ter nominiran pooblaščen revizor in ključni partner, kot ju določa 3. člen ZRev-2, ne smejo opravljati revidiranja pri posamezni pravni osebi, če izpolnjujejo pogoje določene v 45. členu ZRev-2.

Upoštevanje Uredbe (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa in razveljavitvi Sklepa Komisije 2005/909/ES (v nadaljevanju: Uredba). Ponudnik mora pred sprejetjem ali nadaljevanjem posla obvezne revizije subjekta javnega interesa izpolnjevati vse zahteve, ki so določene v 6. členu Uredbe.

Dodatne zahteve, ki so skladne z Uredbo (EU) št. 537/2014

Ponudnik mora za naročnika izvajati storitev skladno z Uredbo (EU) št. 537/2014 evropskega parlamenta in sveta z dne 16. aprila 2014 o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa.

DOKAZILO: IZJAVA PONUDNIKA (podpisan in žigosan obrazec KROVNA IZJAVA)

MERILA ZA IZBOR PONUDNIKA

Izbira ponudb bo potekala po naslednjem kriteriju: **najnižja skupna 3 letna ponudbena cena.**

V primeru enakovrednih ponudb se izvedejo pogajanja med najugodnejšimi ponudniki z identično ceno.

FINANČNA ZAVAROVANJA – Zavarovanje za dobro izvedbo

Instrument zavarovanja: menica

Višina zavarovanja: 10 % pogodbene vrednosti z DDV.

Čas veljavnosti: še 100 dni od izteka veljavnosti pogodbe in je nepreklicno (v primeru preklica izvajalec odškodninsko odgovarja naročniku)

Zahtevanje dokazila: ni zahtevano dokazilo, ponudnik s podpisom obrazca krovna izjava potrjuje, da bo naročniku izročil ustrezno zavarovanje.

Menico lahko naročnik unovči v naslednjih primerih:

- če se bo izkazalo, da storitve ne opravlja v skladu s pogodbo, zahtevami iz razpisne dokumentacije ali specifikacijami ali
- če bo naročnik pogodbo razdrl zaradi kršitev na strani izvajalca ali
- če bo pogodba prenehala veljati zaradi zamude ali če bo izvajalec prišel v zamudo rokov, ki so dogovorjeni s to pogodbo ali
- če bo izvajalec kršil zaupnost podatkov.

Pooblastilo mora veljati še 100 dni od izteka veljavnosti pogodbe in je nepreklicno (v primeru preklica izvajalec odškodninsko odgovarja naročniku).

Če se rok za izvedbo naročila podaljša, je potrebno temu ustrezno podaljšati veljavnost pooblastila. V kolikor izvajalec ne podaljša veljavnosti pooblastila do poteka prvotno

(pogodbeno) določenega roka za izvedbo naročila, lahko naročnik iz tega razloga unovči še veljavno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti.

SKLENITEV POGODBE

Naročnik bo z najugodnejšim ponudnikom po merilu sklenil pogodbo za obdobje 3 let.

Izbrani ponudnik bo pozvan k podpisu pogodbe. Pogodba bo sklenjena pod odložnim pogojem predložitve zavarovanja za dobro izvedbo pogodbenih del, če je zahtevno, in morebitnimi drugimi pogoji, kot izhajajo iz vzorca pogodbe in te razpisne dokumentacije.

Če se ponudnik v petih (5) delovnih dneh po pozivu k podpisu pogodbe ne bo odzval na poziv, lahko naročnik šteje, da je odstopil od ponudbe.

KONTAKTNA OSEBA

Kontaktna oseba: Mateja Malovrh

E-poštni naslov: mateja.malovrh@sb-je.si

Telefonska št: 04 5868 248

Kontaktna oseba je navedena za primere tehničnih težav v zvezi s pridobivanjem razpisne dokumentacije ali uporabo razpisne dokumentacije (npr. težave pri odpiranju dokumentov). Vsa pojasnila v zvezi z vsebino razpisne dokumentacije lahko ponudniki zahtevajo zgolj preko zgoraj navedenega e-naslova.

PREDLOŽITEV PONUDBE

Ponudnik odda ponudbo do **roka za predložitev ponudb** na način:

- **elektronsko – scan dokumentov na e-naslov: mateja.malovrh@sb-je.si**

VELJAVNOST PONUDBE

Čas veljavnosti: **najmanj 90 dni od roka za predložitev ponudb.**

Ponudba mora veljati do zgoraj navedenega datuma. Ponudniki se z oddajo ponudbe zavežejo, da brez utemeljenega razloga ne bodo odstopili od ponudbe. Naročnik lahko, v primeru neupravičenega odstopa ponudnika od ponudbe, zahteva povračilo vse nastale škode zaradi odstopa. Ponudniki se z oddajo ponudbe izrecno strinjajo, da lahko naročnik njihovo ponudbo zavrne v prihodnjih postopkih javnih naročil, če bodo neupravičeno odstopili od ponudbe dane v tem postopku.

PRAVNO VARSTVO

Skladno z določili prvega odstavka 4. člena Zakona o pravnem varstvu v postopkih javnega naročanja (v nadaljevanju: ZPVPJN) za javna naročila, za katera se zakon, ki ureja javno naročanje, ne uporablja ali se uporablja le v zvezi z vodenjem evidence in sporočanjem statističnih podatkov, pravno varstvo po ZPVPJN ni zagotovljeno, razen če zakon, ki ureja javno naročanje, ali ta zakon ne določa drugače.

Št. dokumenta:
Datum: 25.8.2023
Kraj: Jesenice

Svet zavoda Splošne bolnišnice Jesenice

TEHNIČNE SPECIFIKACIJE

SPLOŠNE SPECIFIKACIJE

Predmet tega naročila je izvajanje storitev revizije računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025.

Splošna bolnišnica Jesenice je dolžna v skladu z Zakonom o revidiranju (Uradni list RS, št. 65/08, 63/13 - ZS-K, 84/18 in 115/21) in Zakonom o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22 in 141/22; v nadaljevanju: ZNUZSZS) revidirati svoje računovodske izkaze. Splošna bolnišnica Jesenice pripravlja računovodske izkaze v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Izvajalec se obvezuje pogodbeno prevzete obveznosti izvesti v naslednjih rokih:

- Revizorjevo poročilo za posamezno leto revizije: najkasneje do 30. junija v letu, ki sledi letu, ki se revidira.

Opis predmeta: Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice

Predmet naročila mora za vsako revizijo vsebovati:

- revizorjevo poročilo o revidiranju računovodskih izkazov bolnišnice je sestavljeno v skladu s SRS ter ustrezno zakonodajo,
- pismo poslovodstvu, v katerem bodo pojasnjene ugotovitve revizije in priporočila za izboljšave.

Ponudnik mora upoštevati skrajne roke za zaključek revidiranja, ki sta:

Datum revizorjevega poročila letne revizije je najkasneje do: 30. junija v letu, ki sledi poslovnemu letu, ki je predmet revizije po tem naročilu.

Posebni pogoji naročnika:

Ponudnik je neodvisen od Splošne bolnišnice Jesenice v smislu določil 44. člena Zakona o revidiranju, Mednarodnih standardov revidiranja in mednarodnih stališč revidiranja (IFAC), Kodeksa etike za računovodske strokovnjake (IFAC) ter kodeksa poklicne etike zunanjih revizorjev, ki ga je sprejel Slovenski inštitut za revizijo.

Ponudnik spoštuje določila 45. člena Zakona o revidiranju, ki našteva primere prepovedi izvajanja revidiranja v posamični pravni osebi za revizijsko družbo in pooblašcene revizorje.

Izbrani ponudnik mora:

- v enem mesecu po podpisu pogodbe z naročnikom uskladiti terminski načrt izvedbe revizije;

- v 14 dneh pred pričetkom dela naročniku poslati seznam zahtevane dokumentacije, ki jo bo potreboval v času izvedbe revizije,
- v postopku revidirati vsa vsebinsko pomembna področja in podati priporočila za izboljšave / spremembe, ki jih bo pri zaključku poslovnega leta že možno upoštevati;
- zagotoviti dovolj močno in usposobljeno ekipo, da bo v roku zaključila postopek revizije in izdala revizorjevo poročilo.

Dodatna pojasnila k posameznem obrazcu:

Lastno prilogo k ponudbi ponudnik pripravi tako, da vnese število posameznih oseb v revizijski skupini, število delovnih ur, ki jih bo posamezna oseba opravila pri izvedbi predmeta javnega naročila in vrednost delovne ure brez DDV za posamezno osebo revizijske skupine. Ponudnik mora ponudbeni predračun oblikovati ob upoštevanju predvidenega skupnega števila delovnih ur, ki jih bo glede na dosedanje izkušnje izvajanje revizije po njegovi oceni potreboval za izvedbo predmetnega javnega naročila. Izbrani ponudnik se s sklenitvijo pogodbe obvezuje, da bo ponudbena cena fiksna in nesprejemljiva ves čas veljavnosti pogodbe, kar pomeni, da bo za ponujeno število delovnih ur in ponujeno vrednost delovne ure v celoti izvedel predmet javnega naročila.

Ponudbena cena za čas trajanja javnega naročila mora biti fiksna.

Ponudnik mora v ponudbi predložiti:

- lastno izjavo z natančno vsebinsko opredelitvijo izvedbe predmeta naročila skladno z razpisnimi pogoji;
- terminski in vsebinski plan revizije za vsako leto posebej. Iz terminskega/vsebinskega plana mora biti jasno razvidene predvidene revizijske aktivnosti revizijo, njihov obseg ter potreben čas za njihovo izvedbo in
- predpisane obrazce v tem javnem naročilu.

Opis ponudbene cene in predračuna

Pri oblikovanju ponudbene cene mora ponudnik upoštevati vse stroške, ki jih bo imel z izvedbo naročila.

V ponudbeni ceni morajo biti ločeno prikazani tudi vsi davki in morebitne druge dajatve, ki bremenijo naročnika. V kolikor ponudniki nudijo kakršen koli popust, mora ta biti že všteti v končno ponudbeno ceno z vsemi davki in prispevki.

Vse cene morajo biti navedene v evrih. Zneski se zaokrožijo na dve decimaliki. Ponudbene cene morajo biti fiksne in nespremenljive ves čas veljavnosti pogodbe.

Ponudbena cena mora biti izražena v EUR in mora vključevati vse stroške ponudnika, ki so potrebni za izvedbo naročila (prevozi oseb, dnevnice, kilometrini). Davek na dodano vrednost (DDV) mora biti prikazan posebej.

Naročnik naknadno ne bo priznaval nobenih stroškov, ki niso zajeti v ponudbeno ceno. Ponudbena cena za storitve revidiranja ne sme biti pogojena z opravljanjem dodatnih storitev za revidirano pravno osebo ali odvisna od kakršnihkoli drugih pogojev (4. odst. čl. ZRev-2). Cene na enoto se mora oblikovati, specificirati in podati skladno z zahtevami 39. čl. in 47. čl. ZRev-2 in Smernicami za oblikovanje cen revizijskih storitev, izdanih pri Slovenskem inštitutu za revizijo. V ceno morajo biti zajeti tudi vsi morebitni veščaki (npr. IT revizor, aktuar, davčnik), ki jih izvajalec potrebuje oz. vključuje pri standardnem obsegu revizije računovodskih izkazov, ki je predmet naročila.

Ponudnik mora ponujeno ceno za izvedbo storitev, ki so predmet naročila, navesti po postavkah ter razdeli cene po posameznih skupinah revizijske skupine in sicer:

- Pooblaščen revizor
- Drugi člani revizijske skupine
- Ostali sodelavci (morebitni veščaki)

Pooblaščen revizor bo podpisal revizorjeva poročila o računovodskih izkazih. Pomočniki pooblaščenega revizorja morajo imeti več kot dve leti delovnih izkušenj pri revidiranju.

Pooblaščen revizor, ki podpiše revizorjevo poročilo bo moral sodelovati pri revidiranju v obsegu najmanj 15 % porabljenega časa, pomočniki pooblaščenega revizorja z več kot dvema letoma delovnih izkušenj pri revidiranju najmanj 60 % porabljenega časa, ostali sodelavci pa 25 % porabljenega časa.

VSEBINA PONUDBENE DOKUMENTACIJE

Ponudbeno dokumentacijo sestavljajo spodaj naštetih dokumenti, ki morajo po vsebini in obliki ustrezati obrazcem in drugim navodilom iz razpisne dokumentacije, torej mora biti ponudba izdelana v skladu z zahtevami naročnika, podpisana in žigosana, kjer je to označeno.

V primeru elektronske oddaje se kot original štejejo tudi dokumenti, ki so podpisani (verificirani) z elektronskim podpisom (certifikatom). Kot original pa ne štejejo skeni dokumentov z izpisom elektronske potrditve.

Navedeni dokumenti morajo biti izpolnjeni, kot to zahtevajo navodila obrazca ali to iz njihovega besedila izhaja. V primeru, če ponudnik posameznega zahtevanega dokumenta ne predloži (oziroma ga ne predloži na poziv naročnika, če je takšen poziv mogoč na podlagi določil ZJN-3), ali pa bo predložen dokument v nasprotju z zahtevami razpisne dokumentacije, bo naročnik tako ponudbo zavrnil kot nedopustno.

Zaželeno je, da so zahtevani dokumenti zloženi po spodaj navedenem vrstnem redu. Prav tako je zaželeno, da so vse strani ponudbene dokumentacije oštevilčene z zaporednimi številkami.

Obrazec	Naziv	Opombe
1	Obrazec Ponudba z dokazili: <ul style="list-style-type: none"> • Lastna priloga s specifikacijo cene 	Izpolnjen, podpisan in žigosan.
2	Krovna izjava	Izpolnjen, podpisan in žigosan.
3	Referenčna lista gospodarskega subjekta - dokazilo izpolnjevanje obveznega pogoja za sodelovanje	Izpolnjen, podpisan, žigosan.

4	Potrdilo o dobro opravljenem delu gosp.subjekta (referenčne izjave) – dokazila za izpolnjevanje obveznega pogoja za sodelovanje	Izpolnjen, potrjen <u>s strani naročnika posla.</u>
5	Seznam kadrov	Izpolnjen, podpisan in žigosan.
6	Vzorec menične izjave za dobro izvedbo	Parafiran.
7	Izjava o lastniških deležih	Izpolnjen, podpisan in žigosan
8	Vzorec pogodbe	Parafiran, podpisan in žigosan.

PONUDBA

Na osnovi povabila za naročilo »**Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice**« dajemo ponudbo, kot sledi:

I. Ponudba številka: _____

NAZIV PONUDNIKA:	
NASLOV PONUDNIKA:	

II. Ponudbena cena:

Postavka	Vrednost brez DDV	Znesek DDV	Vrednost z DDV
A. Revizija računovodskih izkazov za leto 2023			
B. Revizija računovodskih izkazov za leto 2024			
C. Revizija računovodskih izkazov za leto 2025			
SKUPAJ A+B+C			

Ponudnik v okviru ponudbene dokumentacije k obrazcu št. 1 Ponudba, obvezno priložiti še prilogo kalkulacija ponudbene cene (izdela jo ponudnik sam), ki bo vsebovala natančno kalkulacijo ponudbene cene za vsako posamezno leto (2023, 2024 in 2025) na način, da bo letna ponudbena vrednost razdeljena in bodo razvidni naslednji podatki:

- načrtovano št. ur po profilih znotraj prijavljenega delovnega tima
- cena/h (urna postavka) po posameznem profilu
- zmnožki načrtovanih št. ur in urnih postavk ter nato seštevek skupne ponudbene vrednosti za vsako posamezno leto.

Predmetna priloga bo tudi priloga in sestavni del pogodbe, ki jo bo naročnik sklenil z izbranim ponudnikom.

Zavezuje se, da bomo vsa dela izvršili skladno z zahtevami naročnika, najkasneje v roku določenem v razpisni dokumentaciji.

III. Rok veljavnosti ponudbe

Ponudba velja najmanj 90 dni od roka za predložitev ponudb. Ponudba mora biti veljavna najmanj do navedenega roka. Prekratka veljavnost ponudbe pomeni razlog za zavrnitev ponudbe.

IV. Podatki o plačilu

Plačila se opravijo na podlagi izdanih računov. Če ni z zakonom ali drugim predpisom določeno drugače, je rok plačila je 30 dni od datuma prejema računa. Če naročnik izpodbija del zneska, je dolžan plačati nesporni del zneska. Roki plačil podizvajalcem so enaki kot za izvajalca.

Izvajalec izstavi račun v elektronski obliki (eRačun) preko spletnega portala UJPnet. Kot uradni prejem računa se šteje datum vnosa računa v sistem UJPnet.

Strinjamo se, da naročnik ni zavezan sprejeti nobene od ponudb, ki jih je prejel, ter da v primeru odstopa naročnika od oddaje javnega naročila ne bodo povrnjeni ponudniku nobeni stroški v zvezi z izdelavo ponudb.

V. Podatki o gospodarskem subjektu:

KONTAKTNA OSEBA:	
E-POŠTA KONTAKTNE OSEBE:	
TELEFON:	
ID ZA DDV:	
MATIČNA ŠTEVILKA:	

ŠTEVILKE TRANSAKCIJSKIH RAČUNOV:	
POOBLAŠČENA OSEBA ZA PODPIS PONUDBE IN POGODBE:	
RAZVRSTITEV DRUŽBE PO ZGD: <i>(mikro, majhna, srednja ali velika družba)</i>	
ČLANI UPRAVNEGA IN VODSTVENEGA ORGANA (npr. zakoniti zastopniki, člani uprave, ipd.)*	
ČLANI NADZORNEGA ORGANA (če ga gospodarski subjekt ima)*	
POOBLAŠČENCI ZA ZASTOPANJE, ODLOČANJE ALI NADZOR (npr. prokuristi)*	
POOBLAŠČENA OSEBA ZA VROČANJE: <i>Ime in priimek, ulica in hišna številka, kraj v Republiki Sloveniji</i> <i>(izpolni ponudnik, ki nima sedeža v Republiki Sloveniji)</i>	

*za navedene osebe je potrebno predložiti pooblastila za preverjanje podatkov v Kazenski evidenci.

Kraj in datum:

Ime in priimek: _____

(žig in podpis)

KROVNA IZJAVA

V zvezi z javnim naročilom »**Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice**«,

(naziv ponudnika, partnerja v skupni ponudbi)

s polno odgovornostjo izjavljamo, da:

- vse kopije dokumentov, ki so priloženi ponudbi, ustrezajo originalom;
- ne bomo imeli do naročnika predmetnega razpisa nobenega odškodninskega zahtevka, če ne bomo izbrani kot najugodnejši ponudnik, oz. da v primeru ustavitve postopka, zavrnitve vseh ponudb ali odstopa od izvedbe javnega naročila ne bomo zahtevali povrnitve nobenih stroškov, ki smo jih imeli s pripravo ponudbene dokumentacije;
- vse navedbe iz ponudbe ustrezajo dejanskemu stanju - ponudnik naročniku daje pooblastilo, da jih preveri pri pristojnih organih, za kar bomo na naročnikovo zahtevo predložili ustrezna pooblastila, če jih bo ta zahteval;
- v celoti sprejemamo pogoje javnega razpisa in vse pogoje, navedene v razpisni dokumentaciji, pod katerimi dajemo svojo ponudbo, ter soglašamo, da bodo ti pogoji v celoti sestavni del pogodbe;
- smo pri pripravi ponudbe in bomo pri izvajanju pogodbe spoštovali obveznosti, ki izhajajo iz predpisov o varstvu pri delu, zaposlovanju in delovnih pogojih, veljavnih v Republiki Sloveniji;
- smo zanesljiv ponudnik, sposoben upravljanja, z izkušnjami, ugledom in zaposlenimi, ki so sposobni izvesti razpisana dela, ter da razpolagamo z zadostnimi tehničnimi in kadrovskimi zmogljivostmi za izvedbo javnega naročila;
- bomo vsa zahtevana dela izvajali strokovno in kvalitetno po pravilih stroke v skladu z veljavnimi predpisi (zakoni, pravilniki, standardi, tehničnimi soglasji), tehničnimi navodili, priporočili in normativi ter okoljevarstvenimi predpisi;
- bomo javno naročilo izvajali s strokovno usposobljenimi delavci oziroma kadrom;
- bodo vsi zamenjani kadri ob morebitni menjavi izpolnjevali kadrovske pogoje, ki jih je določil naročnik v razpisni dokumentaciji;
- se v celoti strinjamo in sprejemamo pogoje naročnika, navedene v tej razpisni dokumentaciji, da po njih dajemo svojo ponudbo za izvedbo razpisnih del ter da pod navedenimi pogoji pristopamo k izvedbi predmeta javnega naročila;
- bomo predložili vsa zahtevana zavarovanja posla;
- smo ob izdelavi ponudbe pregledali vso razpoložljivo razpisno dokumentacijo;
- smo v celoti seznanjeni z vso relevantno zakonodajo, ki se upošteva pri oddaji tega javnega naročila;
- smo v celoti seznanjeni z obsegom in zahtevnostjo javnega naročila;
- bomo vse prevzete obveznosti izpolnili v predpisani količini, kvaliteti in rokih, kot to izhaja iz razpisne dokumentacije za oddajo tega javnega naročila;
- za nas ne obstaja absolutna prepoved poslovanja z naročnikom, kot izhaja iz 35. člena ZIntPK;
- so navedeni podatki v ponudbi in prilogah resnični in verodostojni.

Izjavljamo, da izpolnjujemo naslednje obvezne pogoje skladno z zakonskimi zahtevami in zahtevami naročnika:

- imamo dovoljenje za opravljanje dejavnosti, ki je predmet javnega naročila,

- smo vpisani v sodni, poklicni oziroma poslovni register v državi sedeža,
- gospodarski subjekt ali oseba, ki je članica upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa tega gospodarskega subjekta ali ki ima pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem, ni bil pravnomočno obsojen zaradi storitve kaznivega dejanja naštetega v prvem odstavku 75. člena ZJN-3,
- nismo izločeni iz postopkov javnih naročil zaradi uvrstitve v evidenco gospodarskih subjektov z izrečenimi stranskimi sankcijami izločitve iz postopkov javnega naročanj,
- da nad gospodarskim subjektom ni bil začel postopek zaradi insolventnosti ali prisilnega prenehanja po zakonu, ki ureja postopek zaradi insolventnosti in prisilnega prenehanja, ali postopek likvidacije po zakonu, ki ureja gospodarske družbe, če njegova sredstva ali poslovanje upravlja upravitelj ali sodišče, ali če so njegove poslovne dejavnosti začasno ustavljene, ali če se je v skladu s predpisi druge države nad njim začel postopek ali pa je nastal položaj z enakimi pravnimi posledicami,
- nimamo na dan, ko je bila oddana prijava, v skladu s predpisi države, v kateri imamo sedež, zapadlih, neplačanih obveznih dajatev in drugih denarnih nedavčnih obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v vrednosti 50 EUR ali več,
- na dan oddaje ponudbe ali prijave nimamo nepredloženih obračunov davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za obdobje zadnjih petih let do dne oddaje ponudbe ali prijave,
- nam v zadnjih treh letih pred potekom roka za oddajo ponudb ni bila s pravnomočno odločbo ali več pravnomočnimi odločbami pristojnega organa Republike Slovenije ali druge države članice ali tretje države dvakrat izrečena globa zaradi prekrška v zvezi s plačili za delo, delovnim časom, počitki, opravljanjem dela na podlagi pogodb civilnega prava kljub obstoju elementov delovnega razmerja ali v zvezi z zaposlovanjem na črno;
- z drugimi gospodarskimi subjekti nismo sklenili dogovora, katerega cilj ali učinek je preprečevati, omejevati ali izkrivljati konkurenco,
- nismo bili s pravnomočno sodbo v katerikoli državi obsojeni za prestop v zvezi s poklicnim ravnanjem,
- pri dajanju informacij v tem ali predhodnih postopkih, nismo namerno podali zavajajoče razlage ali teh informacij nismo zagotovili,
- poslovni subjekt ni povezan s funkcionarjem in po njenem vedenju ni povezan z družinskim članom funkcionarja naročnika na način, določen v prvem odstavku 35. člena ZIntPK,
- **izpolnjujemo vse ostale pogoje za izvedbo naročila, ki jih določa razpisna dokumentacija.**

S podpisom te izjave izjavljamo, da izpolnjujemo vse pogoje iz razpisne dokumentacije, za katere je navedeno, da se izpolnjevanje izkazuje s podpisom te izjave!

Spodaj podpisani dajem/o uradno soglasje, da **SPLOŠNA BOLNIŠNICA JESENICE, Cesta maršala Tita 112, Jesenice** v zvezi z oddajo javnega naročila za namene **Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice, pridobi podatke za preveritev ponudbe v skladu 89. členom ZJN-3 v enotnem informacijskem sistemu – eDosje iz devetega odstavka 77. člena ZJN-3.**

Kraj in datum:

Ime in priimek: _____

(žig in podpis)

REFERENČNA LISTA GOSPODARSKEGA SUBJEKTA (IZPOLJEVANJE OBVEZNEGA POGOJA ZA SODELOVANJE)

Naziv gospodarskega subjekta: _____

Zap.š t.	Naročnik posla	Naziv ref. posla	Čas realizaci je posla (od do)	Vrednos t posla v EUR z DDV	Kontaktna oseba pri naročniku (ime in priimek, telefon in e- mail)
1					
2					
3					
4					
5					

Kraj in datum:

Ime in priimek: _____

(podpis)

V primeru več referenc se obrazec fotokopira.

POTRDILO O DOBRO OPRAVLJENEM DELU GOSPODARSKEGA SUBJEKTA

Naziv in naslov naročnika – potrjevalca reference:

IZJAVA - POTRDILO REFERENCE

Pod kazensko in materialno odgovornostjo izjavljamo, da je

gospodarski subjekt	
izvedel naslednja dela	
po pogodbi z nazivom in številko, z dne	
v vrednosti (vrednost del, ki jih je izvedel ponudnik z DDV)	
Obdobje izvajanja del od- do	

Posel je zaključen ter je bil izvedenem pravočasno, strokovno, kvalitetno in v skladu z določili pogodbe.

Kraj in datum:

Ime in priimek odgovorne osebe
potrjevalca reference:

(žig in podpis)

OPOMBE:

1. Naročnik bo upošteval izključno že zaključene posle.

2. *Reference, ki ne bodo vpisane v obrazec in potrjene s strani naročnikov na tem obrazcu ali na potrdilu, ki po vsebini vsebuje vse podatke iz tega obrazca, se pri ocenjevanju ne bodo upoštevale, če ne bodo predložene ali ne bodo predložene, če bo naročnik zahteval naknadno predložitev teh potrdil.*
3. *V primeru več referenčnih potrdil se obrazec fotokopira.*

Obrazec št.5:

SEZNAM KADROV

Izjavljamo, da bomo pri izvedbi naročila sodelovali z naslednjimi kadri, ki izpolnjujejo naročnikove zahteve:

PRIGLAŠENA DELOVNA SKUPINA ZA IZVAJANJE PREDMETA NAROČILA

Zap.št.	Ime in priimek	Zaposlen pri	Funkcija pri izvedbi naročila
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

** zadoščata tudi samo 2 prijavi strokovnjaka, v kolikor je vsaj eden izmed njiju pooblaščen revizor in sta v celoti sposobna izvesti storitev, ki je predmet naročila, skladno z vsemi zahtevami naročnika iz te razpisne dokumentacije !*

Kraj in datum:

Ime in priimek: _____

(žig in podpis)

VZOREC MENIČNE IZJAVE ZA DOBRO IZVEDBO

MENIČNA IZJAVA

s pooblastilom za izpolnitev in unovčenje menice

Naročniku: SVET ZAVODA SPLOŠNE BOLNIŠNICE JESENICE, Cesta maršala Tita 112, 4270 Jesenice, kot zavarovanje za **dobro izvedbo del**, ki so opredeljena v javnem naročilu

Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice

izročamo bianko lastno menico ter menično izjavo s pooblastilom za izpolnitev in unovčenje menice.

Naročniku SVET ZAVODA SPLOŠNE BOLNIŠNICE JESENICE pooblaščamo, da izpolni priloženo menico z zneskom v višini **10 % pogodbene vrednosti z DDV**

in z vsemi ostalimi potrebnimi podatki ter jo na naš račun unovči v primeru, če izvajalec svoje pogodbene obveznosti ne bo izpolnil v dogovorjeni kvaliteti, količini in rokih, opredeljenih v pogodbi o izvedbi predmetnega naročila. Naša obveza velja tudi v primeru delne izpolnitve pogodbene obveznosti, če izvedba tudi delno ne zadostuje pogodbenim zahtevam.

Menična izjava je veljavna od njenega podpisa do izteka roka veljavnosti zavarovanja za dobro izvedbo po predmetnem naročilu, t.j. še 100 dni po poteku veljavnosti pogodbe, najkasneje do _____.

Menica je unovčljiva pri: _____

s transakcijskega računa (TRR): _____

Priloga:

- bianco menica, podpisana in žigosana

Kraj: _____

Izdajatelj menice: _____

Datum: _____

(žig in podpis)

IZJAVA O LASTNIŠKIH DELEŽIH

Skladno z določili 14. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije spodaj podpisani zakoniti zastopnik gospodarskega subjekta:

- izjavljam, da so družbeniki gospodarskega subjekta (podatki o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu gospodarskega subjekta, vključno z udeležbo tihih družbenikov):

Ime in priimek ali Firma in sedež pravne osebe	Naslov prebivališča ali Davčna in matična številka	Delež lastništva ali Delež lastništva gospodarskega subjekta

- izjavljam, da so gospodarski subjekti za katere se glede na določbe zakona, ki ureja gospodarske družbe, šteje, da so povezane družbe z gospodarskim subjektom

Firma in sedež	Davčna in matična številka	Delež lastništva gospodarskega subjekta

oziroma v kolikor v zgornji tabeli ni naveden noben gospodarski subjekt izjavljam, da ne obstajajo gospodarski subjekti, ki se skladno z določili zakona, ki ureja gospodarske družbe, štejejo za povezane družbe z gospodarskim subjektom.

Kraj in datum:

Ime in priimek: _____

(žig in podpis)

OPOMBA: V primeru skupnega nastopa več partnerjev, mora vsak izmed partnerjev predložiti to izjavo. V primeru več podatkov, se predloži nov obrazec z navedenimi preostalimi podatki

VZOREC POGODBE

Svet zavoda Splošne bolnišnice Jesenice, Cesta maršala Tita 112, 4270 Jesenice, ki ga zastopa predsednica Sveta zavoda Splošne bolnišnice Jesenice, Marta Smodiš
ID številka za DDV: SI86143824
Matična številka: 5053692000
TRR:
(v nadaljevanju: naročnik)

in

_____, z davčno številko _____,
matično številko _____, TRR: _____ ki ga zastopa direktor _____
(v nadaljevanju: »izvajalec«)

skleneta

POGODBO O IZVEDBI JAVNEGA NAROČILA

**za Revizijo računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice
Jesenice**

UVODNE UGOTOVITVE

1. člen

Pogodbeni stranki uvodoma ugotavljata:

- da je bil izvajalec na osnovi postopka zbiranja ponudb brez objave št. ZP022/2023, za predmet »Revizija računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 Splošne bolnišnice Jesenice«, izbran kot ekonomsko najugodnejši ponudnik;
- da se ta pogodba sklepa z namenom natančnejše določitve pravic in obveznosti pogodbenih strank,
- da sta razpisna dokumentacija in ponudbena dokumentacija kot prilogi sestavni del te pogodbe.

PREDMET POGODBE

2. člen

Predmet te pogodbe je izvedba revizije računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025, v skladu s tehničnimi specifikacijami predmeta naročila in ponudbo izvajalca, ki sta v prilogi in sta sestavni del te pogodbe.

3. člen

Predmet naročila mora za vsako revizijo vsebovati:

- revizorjevo poročilo o revidiranju računovodskih izkazov, sestavljeno v skladu z Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju: SRS) ter ustrezno zakonodajo;
- pismo poslovodstvu, v katerem bodo pojasnjene ugotovitve revizije in priporočila za izboljšanje.

POGODBENA CENA

4. člen

Pogodbena cena za izvedbo revizije računovodskih izkazov za leto 2023, 2024 in 2025 znaša _____ EUR (brez DDV), _____ (z DDV) in je fiksna ves čas trajanja te pogodbe.

V pogodbeni ceni so zajeti tudi vsi stroški, ki jih bo izvajalec imel z izvedbo predmeta tega naročila (prevozi, dnevnice, kilometrina, dokumentacija, ...).

Naročnik bo za opravljene storitve iz 3. člena te pogodbe izvedel plačilo po opravljeni storitvi in predani dokumentaciji za posamezno revidirano leto.

5. člen

Plačilo bo naročnik izvedel v roku 30 dni od prejema pravilno izstavljenega računa s specifikacijo opravljenih storitev za posamezno revidirano leto in ga nakazal na transakcijski račun izvajalca št.

_____, odprt pri banki
_____.

Na računu mora biti navedena številka pogodbe na podlagi katere se plačilo izvaja.

ROK IZVEDBE

6. člen

Rok za oddajo revizorjevega poročila letne revizije za vsako leto je najkasneje do 30. junija v letu, ki sledi letu, ki je predmet revizije po tej pogodbi.

Rok iz prvega odstavka tega člena se lahko spremeni le v soglasju med obema pogodbenima strankama.

OBVEZNOSTI IZVAJALCA

7. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo svoje obveznosti po tej pogodbi izpolnjeval z skrbnostjo dobrega strokovnjaka in veljavno zakonodajo ter strokovnimi standardi.

Izvajalec mora:

- v enem mesecu po podpisu pogodbe z naročnikom uskladiti terminski načrt izvedbe revizije;
- v 14 dneh pred pričetkom dela naročniku poslati seznam zahtevane dokumentacije, ki jo bo potreboval v času izvedbe revizije;
- v postopku revizije revidirati vsa vsebinsko pomembna področja in podati priporočila za izboljšave/spremembe, ki jih bo pri zaključku leta že možno upoštevati;
- zagotoviti dovolj močno in usposobljeno ekipo, da bo v dogovorjenem roku zaključila postopek revizije in izdala revizorjevo poročilo.

Izvajalec se obvezuje tudi, da bo:

- ves čas veljavnosti pogodbe sodeloval z naročnikom ter mu dajal vse potrebne razlage in pojasnila o reviziji njegovega poslovanja;
- kot dober strokovnjak ob nespremenjeni pogodbeni ceni med pogodbeno dela vključil tudi druga morebitna potrebna dela, ki v razpisni dokumentaciji ali tej pogodbi niso posebej naštetja in so potrebna za izvedbo predmeta tega naročila;
- na lastne stroške popravil oziroma dopolnil revizijska poročila, v kolikor bi bilo ugotovljeno, da le-ta niso ustrezna;
- izvajal pregled dokumentacije na sedežu naročnika, v okviru običajnega poslovnega časa, od 7.00 do 15.00;
- po zaključku posameznega revizijskega posla izstavil račun, pri čemer znesek računa ne bo presegel pogodbeno dogovorjenih zneskov iz 4. člena te pogodbe;
- hranil in vodil vso dokumentacijo v zvezi z izvedenimi revizijskimi storitvami skladno z ZRev-2 in SRS.

8. člen

Revidiranje mora biti opravljeno v obsegu in na način, kot to določajo vsakokrat v RS veljavne prisilne norme in SRS. Pri tem mora izvajalec upoštevati Hierarhijo pravili revidiranja, izdano s strani Slovenskega inštituta za revizijo (Uradni list RS, št. 44/19).

Revidiranje mora poleg predpisane vsebine vključevati tudi:

- pismo poslovodstvu po opravljeni reviziji oziroma izjavo, da ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, ki bi jih morali poročati poslovodstvu;
- mnenje revizorja o računovodskih izkazih, ki je ustrezno podpisano;
- sodelovanje, razkritje oziroma poročanje in/ali svetu zavoda o izsledkih svojega posla in drugih zadevah, kot mu jih nalagajo prisilni predpisi.

9. člen

Izvajalec je dolžan svoje delavce, ki sodelujejo pri izvajanju pogodbenih del obvestiti, da lahko pri svojem delu pridejo v stik z osebnimi podatki oziroma z zaupnimi podatki, ki jih morajo varovati v skladu z veljavno zakonodajo oziroma kot poslovno skrivnost. Delavec, ki opravlja delo na lokaciji naročnika, in kjer obstaja verjetnost, da bo prišel v stik z zaupnimi podatki, mora imeti pri sebi ustrezno pooblastilo izvajalca, da lahko opravlja delo na navedeni lokaciji.

Izvajalec izjavlja, da izvaja ustrezne organizacijske, tehnične in logično-tehnične postopke ter ukrepe, s katerimi se varujejo osebni podatki in poslovne skrivnosti v skladu z veljavno zakonodajo. Pogodba o obdelavi osebnih podatkov je sestavni del te pogodbe.

10. člen

Izvajalec mora revizijo izvršiti z revizijsko ekipo, ki jo je navedel v svoji ponudbi št. _____ z dne ____.

Za izvedbo revizije bo izvajalec sestavil revizijsko delovno skupino, v kateri bodo pooblaščenih revizor _____, ki bo podpisal revizorjeva poročila o računovodskih izkazih, pomočniki pooblaščenega revizorja z več kot dvema letoma delovnih izkušenj pri revidiranju in drugi sodelavci.

Izvajalec zagotavlja naročniku, da bo pooblaščen revizor, ki podpiše revizorjevo poročilo, sodeloval pri revidiranju v obsegu najmanj 15 % porabljenega časa, pomočniki pooblaščenega

revizorja z več kot dvema letoma delovnih izkušenj pri revidiranju najmanj 60 % porabljenega časa, ostali sodelavci pa 25 % porabljenega časa.

Člani revizijske delovne skupine bodo sodelovali pri revidiranju družbe v predvidenem obsegu za vsako leto revidiranja:

Kader	število ur	€/uro	Skupaj vrednost	delež
pooblaščen revizor				
pomočnik p.r. z več kot dvema letoma izkušenj v reviziji				
ostali sodelavci				
Skupaj				

V kolikor bo izvajalec želel zamenjati člana revizijske ekipe, bo moral predhodno pridobiti soglasje naročnika.

Soglasje bo naročnik podal, če bo izvajalec izkazal, da je predlagani član ekipe izpolnjuje zahteve glede strokovne usposobljenosti, kot jih določa ZRev-2 in pogoje iz razpisne dokumentacije ter je strokovno usposobljen vsaj toliko, kot člani revizijske ekipe priglašeni v ponudbi. Izvajalec bo moral za pridobitev soglasja podati dokazila, na podlagi katerih se bo naročnik prepričal o ustrezni usposobljenosti člana revizijske ekipe.

Komunikacija med člani delovne skupine izbranega ponudnika in naročnikom v času izvedbe revizije poteka izključno v slovenskem jeziku.

Naročnik lahko na kraju, kjer se dela izvajajo, kadarkoli preveri izvajalčeve delavce, ki opravljajo dela. Vsi delavci so naročniku dolžni dati verodostojne podatke.

OBVEZNOSTI NAROČNIKA

11. člen

Naročnik oz. v primerih, ko zakon tako določa, pa poslovodstvo naročnika, bo izvajalcu:

- pravočasno in točno posredoval potrebne zapise, dokumente, računovodske izkaze in druge informacije, ki se zahtevajo v povezavi z revizijo njegovega poslovanja;
- izvajalcu dovolil, da se udeleži kateregakoli popisa sredstev;
- ekipi izvajalca v svojih prostorih zagotovil ustrezne prostore s telefonom, če je mogoče pa tudi z internetno povezavo;
- v zvezi s predstavitvami v računovodskih izkazih zavoda omogočil določene poizvedbe pri poslovodstvu zavoda;
- podal pisno predstavitev svojega poslovodstva, s katero bo poslovodstvo potrdilo svojo odgovornost za pripravo računovodskih izkazov ter za posamezne predstavitve, ki so bile izvajalcu podane med revizijo;
- na njegovo zahtevo razkril izsledke ocene svojega poslovodstva glede tveganja, da bi računovodski izkazi zaradi prevare lahko vsebovali pomembno napačne navedbe.

Odzivi naročnika na poizvedovanja izvajalca in s tem povezane pisne predstavitve poslovodstva naročnika, ki se zahtevajo po SRS, so del dokaznega materiala, na katerega se bo izvajalec zanašal pri oblikovanju svojega mnenja o računovodskih izkazih zavoda.

12. člen

Naročnik se zavezuje izvajalcu nuditi pomoč pri pripravi in interpretaciji dokumentacije v času izvajanja revizije.

Naročnik odgovarja za točnost in popolnost, resničnost, poštenost in nepristranskost računovodskih izkazov, za točnost in popolnost obračunanih davčnih in drugih obveznosti ter za ustrezna pojasnila. Naročnik je odgovoren tudi za izvedbo revizije v skladu z SRS in za vzdrževanje ustreznega sistema notranjih kontrol.

13. člen

Naročnik je dolžan ob zaključku revidiranja pripraviti izvajalcu pismo, ki bo njegovo zagotovilo o popolnosti in resničnosti prikazov in razkritij, ki mu jih bo dal med revidiranjem. Naročnik je dolžan nemudoma seznaniti izvajalca z vsemi omejitvami, ki bi lahko vplivala na področja, ki jih bo preizkušal. Take omejitve bi, če bi bile pomembne, lahko preprečile izvajalcu, da bi izrazil mnenje brez pridržka.

KONTAKTNA OSEBA OZ. SKRBNIK POGODBE

14. člen

Pooblaščen predstavnik naročnika po tej pogodbi je _____, e-mail: _____, telefon: _____

Pooblaščen predstavnik (skrbnik pogodbe) izvajalca po tej pogodbi je _____, e-mail: _____, telefon: _____.

VROČANJE IN KOMUNIKACIJA MED STRANKAMA

15. člen

Pogodbeni stranki soglašata, da bosta komunicirali preko elektronske pošte (navedene v prejšnjem členu te pogodbe) in takšno komunikacijo šteli za veljaven način pošiljanja dokumentacije in vse medsebojne korespondence.

Obe pogodbeni stranki se zavezujeta redno spremljati prejeta pošto. Pošta, poslana na elektronska naslova iz prejšnjega člena te pogodbe, se šteje nasprotni stranki za vročeno drugi delovni dan po pošiljanju.

FINANČNO ZAVAROVANJE

16. člen

Izvajalec se zavezuje, da bo naročniku v roku 30 dni od podpisa te pogodbe izročil menico za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti v višini 10 % pogodbene vrednosti (brez DDV). Menica mora veljati še najmanj 100 dni od izteka veljavnosti pogodbe.

Če se rok za izvedbo pogodbenih obveznosti podaljša, je potrebno temu ustrezno podaljšati veljavnost menice. V kolikor izvajalec ne podaljša veljavnosti menice do poteka prvotno (pogodbeno) določenega roka za izvedbo pogodbenih obveznosti, lahko naročnik iz tega

razloga unovči še veljavno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti.

Predložitev menice v roku, določenem v 1. odstavku tega člena, je pogoj za veljavnost te pogodbe.

POGODBENA KAZEN

17. člen

Pogodbeni stranki dogovorita pogodbeno kazen za primer, če izvajalec pogodbenih obveznosti ne izvede ali jih ne izvede pravočasno.

Če izvajalec ne izvede pogodbenih obveznosti ali pred zamenjavo podizvajalcev ali članov revizorske ekipe ne pridobi pisnega soglasja naročnika, je dolžan naročniku plačati pogodbeno kazen v višini 10 % od pogodbene vrednosti brez DDV.

Če je izvajalec z izvedbo pogodbenih obveznosti v zamudi, je dolžan za vsak dan zamude plačati naročniku pogodbeno kazen v višini 0,5 % od pogodbene vrednosti brez DDV, vendar največ 10 % pogodbene vrednosti brez DDV.

Če izvajalec po lastni krivdi zamuja z izpolnitvijo pogodbenih obveznosti več kot 20 dni, lahko naročnik odstopi od pogodbe in zahteva pogodbeno kazen v višini 10 % od pogodbene vrednosti brez DDV, pri čemer naročnik ni dolžan izvajalcu plačati ne pogodbeno dogovorjene cene, niti stroškov, ki bi izvajalcu v zvezi z odstopom od pogodbe nastali.

Pogodbeni stranki sta soglasni, da ima naročnik pravico poleg pogodbene kazni po prejšnjih odstavkih tega člena neodvisno obremeniti izvajalca še za vso dejansko nastalo škodo, ki bi nastala zaradi izvajalčeve zamude pri izpolnitvi pogodbene obveznosti, nekvalitetne ali nedokončanih storitev.

Pogodbena kazen se dokončno obračuna pri izdaji računa.

VIŠJA SILA

18. člen

Kot višja sila se štejejo nepričakovani naravni dogodki, ki imajo značaj elementarne nesreče (povodenj, potresi, požari itd.) in drugi dogodki, ki jih ni mogoče odpraviti, se jim izogniti ali odvrniti.

Nastop višje sile oprošča izvajalca in naročnika izpolnitve obveznosti iz te pogodbe za čas trajanja višje sile in odpravo posledic le-te, prav tako ju oprošča obveznosti plačila odškodnin zaradi neizpolnjevanja pogodbenih obveznosti v času trajanja višje sile.

Pogodbeni stranki ne odgovarjata za škodo, ki je nastala kot posledica delovanja višje sile oz. vzrokov, na katere nastanek in delovanje nista mogli vplivati.

Pogodbena stranka, ki se sklicuje na višjo silo je dolžna o nastopu višje sile in njenem prenehanju takoj pisno obvestiti drugo pogodbeno stranko, z deli pa nadaljevati takoj, ko ti razlogi prenehajo. V nasprotnem primeru odgovarja za vso, zaradi tega nastalo škodo.

Primere višje sile in njihovo trajanje ugotavljata pogodbeni stranki sporazumno.

POSLOVNA SKRIVNOST

19. člen

Vsi podatki in informacije, ki jih izvajalec v času trajanja te pogodbe pridobi od naročnika ali se nanj nanašajo, predstavljajo poslovno skrivnost, iz česar izhaja njegova obveznost do molčečnosti in varovanja poslovne skrivnosti ves čas veljavnosti te pogodbe in tudi po njenem prenehanju.

Obveznost varovanja poslovne skrivnosti v celoti obvezuje tudi morebitne podizvajalce in vse partnerje v morebitni skupni ponudbi.

ZAUPNOST PODATKOV

20. člen

Izvajalec mora varovati vse zaupne informacije naročnika. Za zaupno informacijo se šteje vsaka informacija v kakršnikoli obliki (pisni, ustni ali elektronsko), za katero izvajalec izve v odnosu z naročnikom. Takšno informacijo izvajalec razkrije samo:

- če ima za razkritje izrecno pisno dovoljenje naročnika ali
- če tako upravičeno zahteva pristojno sodišče, oblastni ali nadzorni organ,
- če tako določa Zakon o revidiranju (ZRev-2).

Izvajalec potrjuje, da se zaveda svoje odškodninske in kazenske odgovornosti v primeru kršitve obveznosti varovanja zaupnih informacij. Obveznost varovanja zaupnih podatkov velja tudi po prenehanju veljavnosti te pogodbe. Obveznost varovanja zaupnih podatkov po tem členu v celoti obvezuje tudi morebitne podizvajalce in vse partnerje v morebitni skupni ponudbi ter je izvajalec dolžan zagotoviti, da se morebitni podizvajalci in partnerji nasproti naročniku zavežejo na smiselno enak način, kot izhaja iz tega člena.

Zaupne podatke iz tega člena sme izvajalec uporabiti zgolj za namen izvršitve pogodbenih obveznosti. Pogodbeni stranki sta sporazumni, da je iz namena uporabe izključena vključitev teh podatkov v katerikoli drug dokument, nadaljnje distribuiranje, shranjevanje, reproduciranje oziroma kakršnakoli drugačna oblika razpolaganja, ki ni nujno potrebna za izvedbo predmeta naročila.

Izvajalec je poleg tega dolžan svoje zaposlene, ki sodelujejo pri izvrševanju obveznosti po tej pogodbi obvestiti, da lahko pri svojem delu pridejo v stik z osebni podatki, varstvu poslovnih skrivnosti in to pogodbo. Izvajalec s podpisom te pogodbe izjavlja, da izvaja ustrezne obligacijske, tehnične in logistično-tehnične postopke ter ukrepe, s katerimi se varujejo zaupni podatki v skladu z veljavnimi predpisi.

ODSTOP OD POGODBE

21. člen

V primeru, da izvajalec ne izpolnjuje pogodbenih obveznosti na način, predviden v pogodbi o izvedbi javnega naročila, začne naročnik ustrezne postopke za njeno prekinitev.

Naročnik lahko predčasno odstopi od te pogodbe brez odpovednega roka, če:

- izvajalec huje krši določila te pogodbe,
- izvajalec ne izpolnjuje svojih obveznosti, opredeljenih v tej pogodbi,
- naročnik ugotovi, da so bili podatki, ki jih je izvajalec navedel v ponudbi lažni oziroma zavajajoči,

- izvajalec po lastni krivdi zamudi z opravljanjem pogodbenih obveznosti in jih ne izpolni niti v dodatnem primernem roku.

22. člen

Izvajalec lahko predčasno odstopi od te pogodbe s trideset (30) dnevni odpovedni rokom, če je svojo delo opravil v skladu z določili te pogodbe, naročnik pa je najmanj dva krat (2x) zamudil s plačilom za opravljeno storitev za več kot trideset (30) dni.

Odpovedni rok začne teči z dnem vročitve pisne odpovedi naročniku.

23. člen

Med veljavnostjo pogodbe o izvedbi javnega naročila lahko naročnik ne glede na določbe zakona, ki ureja obligacijska razmerja, odstopi od pogodbe v naslednjih okoliščinah:

- javno naročilo je bilo bistveno spremenjeno, kar terja nov postopek javnega naročanja,
- v času oddaje javnega naročila je bil izvajalec v enem od položajev, zaradi katerega bi ga naročnik moral izključiti iz postopka javnega naročanja, pa s tem dejstvom naročnik ni bil seznanjen v postopku javnega naročanja,
- zaradi hudih kršitev obveznosti iz PEU, PDEU in ZJN-3, ki jih je po postopku v skladu z 258. členom PDEU ugotovilo Sodišče Evropske unije, javno naročilo ne bi smelo biti oddano izvajalcu.

Odstop od pogodbe učinkuje z dnem, ko izvajalec prejme pisno izjavo naročnika o odstopu.

Izvajalec ima v primerih iz prejšnjega odstavka tega člena pravico do plačila za dotlej kvalitetno opravljena dela po tej pogodbi, naročniku pa je dolžan povrniti vso škodo, ki jo je zaradi tega utrpel, tudi razliko do morebitne višje cene, ki jo bo za predmetne storitve za preostanek pogodbenega obdobja določil nov izvajalec.

Naročnik ne odgovarja za škodo, ki je ali bi iz zgornjih razlogov utegnila nastati izvajalcu.

24. člen

Ta pogodba je sklenjena pod razveznim pogojem, ki se uresniči v primeru izpolnitve ene od naslednjih okoliščin:

- če bo naročnik seznanjen, da je sodišče s pravnomočno odločitvijo ugotovilo kršitev obveznosti delovne, okolijske ali socialne zakonodaje s strani izvajalca ali podizvajalca ali
- če bo naročnik seznanjen, da je pristojni državni organ pri izvajalcu ali podizvajalcu v času izvajanja pogodbe 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 in za kateri mu je bila s pravnomočno odločitvijo ali več pravnomočnimi odločitvami izrečena globa za prekršek in pod pogojem, da je od seznanitve s kršitvijo in do izteka veljavnosti pogodbe še najmanj šest mesecev oziroma če izvajalec nastopa s podizvajalcem pa tudi, če zaradi ugotovljene kršitve pri podizvajalcu izvajalec ne nadomesti ali zamenja tega

podizvajalca, na način določen v skladu s 94. členom ZJN-3 in določili te pogodbe v roku 30 dni od seznanitve s kršitvijo.

V primeru izpolnitve okoliščine in pogojev iz prejšnjega odstavka se šteje, da je pogodba razvezana z dnem sklenitve nove pogodbe o izvedbi javnega naročila za predmetno naročilo. O datumu sklenitve nove pogodbe bo naročnik obvestil izvajalca. Če naročnik v roku 30 dni od seznanitve s kršitvijo ne začne novega postopka javnega naročila, se šteje, da je pogodba razvezana trideseti dan od seznanitve s kršitvijo.

NAVZKRIŽJE INTERESOV

25. člen

Izvajalec v času trajanja te pogodbe, brez pisne odobritve naročnika ne sme sprejeti nobenega novega posla, iz katerega bi lahko nastalo navzkrižje interesov. V kolikor izvajalec na dan podpisa te pogodbe že opravlja posle za drugo stranko, ki bi lahko pripeljali do navzkrižja interesov z interesi naročnika, je dolžan naročnika o takih poslih nemudoma obvestiti in jih bodisi prenehati opravljati bodisi zagotoviti, da bodo navzkrižja interesov, ki bi iz takih poslov izhajali, obvladovana z ustreznimi postopki in pravili.

SOCIALNA KLAUZULA

26. člen

Pogodba preneha veljati, če je naročnik seznanjen, da je pristojni državni organ ali sodišče s pravnomočno odločitvijo ugotovilo kršitve delovne, okoljske ali socialne zakonodaje s strani izvajalca pogodbe o izvedbi predmetnega javnega naročila ali njegovega podizvajalca.

PROTIKORUPCIJSKA KLAUZULA

27. člen

Stranki izjavljata, da v katerikoli fazi sklepanja oz. izvajanja te pogodbe nobena stranka ni in ne bo ponudila, dala ali obljubila kakršnokoli nedovoljeno korist (kot je npr. denar, darilo, spodbuda, nagrada, itd.) kateremukoli zaposlenemu ali članu organov vodenja in nadzora pri nasprotni stranki, za:

- pridobitev posla ali
- za sklenitev posla pod ugodnejšimi pogoji ali
- za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem pogodbenih obveznosti ali za drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je ali bi bila lahko nasprotni stranki povzročena škoda ali omogočena pridobitev nedovoljene koristi kateremukoli zaposlenemu ter članu organov vodenja ali nadzora pri nasprotni stranki.

V primeru kršitve ali poskusa kršitve te klavzule je že sklenjena pogodba nična. V kolikor se pogodba še ni pričela uporabljati, se šteje, da pogodba ni bila sklenjena.

Naročnik lahko od pogodbe odstopi tudi v primeru, ko se pojavi utemeljen sum, da je bilo pred ali pri samem sklepanju te pogodbe, pri njuni izvedbi ali v zvezi z njo poskušeno ali storjeno

dejanje korupcije ali katerokoli drugo nezakonito dejanje, bodisi s strani oseb na strani naročnika, ali z njim povezanih oseb, bodisi s strani izvajalca ali z njim povezanih oseb ali oseb, ki so bile ali so na kakršenkoli način povezane s tem poslom, tudi če niso podpisniki te pogodbe.

Stranke se strinjajo, da bodo v celotnem času veljavnosti te pogodbe ravnale skladno z veljavno verzijo pravil ICC (International Chamber of Commerce), ki se nanašajo na ravnanje in priporočila za boj proti izsiljevanju in podkupovanju pri mednarodnih poslovnih transakcijah, in da bodo zagotovile, da bodo tudi njihovi podizvajalci, zaposleni in zastopniki ravnali skladno z vsakokratno veljavno verzijo pravil ICC. Omenjena pravila so sestavni del te pogodbe, kot da bi bile v celoti napisane v njej.

Naročnik je dolžan na podlagi svojih ugotovitev o domnevnem obstoju dejanskega stanja iz prvega odstavka tega člena ali na podlagi obvestila drugih organov, glede njegovega domnevnega nastanka, pričeti z ugotavljanjem pogojev ničnosti pogodbe iz prejšnjega odstavka oziroma z drugimi ukrepi v skladu s predpisi Republike Slovenije.

KONČNA DOLOČILA

28. člen

Izvajalec mora naročnika nemudoma obvestiti o dejstvu, da je bil zoper njega pred Agencijo za javni nadzor nad revidiranjem ali drugo pristojno institucijo za nadzor nad revidiranjem sprožen postopek zaradi domnevnih kršitev pri opravljanju svoje dejavnosti.

29. člen

Pogodbo je mogoče spremeniti ali dopolniti samo v pisni obliki po sporazumu vseh pogodbenih strank.

30. člen

Pogodbeni stranki se zavezujeta, da bosta pri obravnavi osebnih podatkov v celoti upoštevala določila Zakona o varstvu osebnih podatkov (ZVOP-1).

31. člen

Morebitna neveljavnost kateregakoli določila te pogodbe ne vpliva na veljavnost pogodbe kot celote.

Če se stranki ne dogovorita drugače, se morebitni spori iz te pogodbe razrešujejo pred stvarno pristojnim sodiščem glede na sedež naročnika.

32. člen

Ta pogodba začne veljati ko jo podpišeta obe pogodbeni stranki.

Pogodba je sestavljena v dveh (2) enakih izvodih, od katerih vsaka pogodbena stranka prejme en (1) izvod.

Kraj in datum:

Kraj in datum:

IZVAJALEC

NAROČNIK

Svet zavoda Splošne bolnišnice Jesenice
Marta Smodiš
Predsednica Sveta zavoda

Priloge pogodbe:

- obrazec ponudbe s prilogo specifikacijo ponudbene cene
- tehnične specifikacije naročnika za predmet naročila
- seznam kadrov