



EKO SKLAD

SLOVENSKI OKOLJSKI
JAVNI SKLAD

WWW.EKOSKLAD.SI

Bleiweisova cesta 30
1000 Ljubljana
01 241 48 20
ekosklad@ekosklad.si

Datum: 31.5.2019
Številka: 4301-2/2019

RAZPISNA DOKUMENTACIJA ZA ODDAJO JAVNEGA NAROČILA STORITEV PO POSTOPKU NAROČILA MALE VREDNOSTI Z OZNAKO

4301-2/2019

VSEBINA:

Razpisno dokumentacijo sestavljajo:

1. navodila ponudnikom za pripravo ponudbe,
2. obrazec »Ponudba in predračun«,
3. obrazec »Izjava za gospodarski subjekt«
4. obrazec: Izjava o izpolnjevanju pogojev glede ustreznosti za opravljanje poklicne dejavnosti
5. obrazec »Referenčno potrdilo za gospodarski subjekt«
6. obrazec »Usposobljenost kadra«
7. obrazec »Evidenca poslovnih subjektov po ZIntPK«
8. vzorec pogodbe,

NAVODILA PONUDNIKOM ZA PRIPRAVO PONUDBE

KAZALO

1. NAROČNIK	5
2. OZNAKA, PREDMET IN OPIS JAVNEGA NAROČILA.....	5
2.1 OZNAKA JAVNEGA NAROČILA.....	5
2.2 PREDMET IN OPIS JAVNEGA NAROČILA	5
3. NAČIN ODDAJE JAVNEGA NAROČILA	5
4. ROK IN NAČIN PREDLOŽITVE PONUDBE.....	6
5. ČAS IN KRAJ ODPIRANJA PONUDB	6
6. PRAVNA PODLAGA	6
7. TEMELJNA PRAVILA ZA DOSTOP, OBVESTILA IN POJASNILA V ZVEZI Z RAZPISNO DOKUMENTACIJO	6
7.1 DOSTOP DO RAZPISNE DOKUMENTACIJE	6
7.2 OBVESTILA IN POJASNILA V ZVEZI Z RAZPISNO DOKUMENTACIJO.....	7
8. UGOTAVLJANJE SPOSOBNOSTI	7
8.1 UGOTAVLJANJE SPOSOBNOSTI ZA SODELOVANJE V POSTOPKU ODDAJE JAVNEGA NAROČILA IN DOKAZILA	7
8.1.1 Razlogi za izključitev.....	7
8.1.2 Pogoji za sodelovanje glede ustreznosti za opravljanje poklicne dejavnosti.....	8
8.1.3 Pogoji za sodelovanje glede tehnične in strokovne sposobnosti	9
8.1.4 Kadrovske pogoji oziroma sposobnost	9
8.1.5 Drugi pogoji	9
9. MERILA.....	9
10. PONUDBA	9
10.1 PONUDBENA DOKUMENTACIJA	9
10.2 SESTAVLJANJE PONUDBE	10
10.2.1 Obrazec »Ponudba in predračun«.....	10
10.3 DRUGA DOLOČILA ZA PRIPRAVO PONUDBE	10
10.3.1 Variantne ponudbe	10
10.3.2 Jezik ponudbe.....	10
10.3.3 Veljavnost ponudbe.....	10
10.3.4 Stroški ponudbe	10
10.3.5 Protikorupcijsko določilo	11
11. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA.....	11
12. ODPIS OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA	11
13. POGODBA	11
14. PRAVNO VARSTVO.....	11
15. OBRAZCI	13
OBRAZEC: PONUDBA IN PREDRAČUN Z OKVIRNIM NAČRTOM REVIZIJE.....	14
OBRAZEC: IZJAVA ZA GOSPODARSKI SUBJEKT	16
OBRAZEC: IZJAVA O IZPOLNJEVANJU POGOJEV GLEDE USTREZNOSTI ZA OPRAVLJANJE POKLICNE DEJAVNOSTI	17
OBRAZEC: REFERENČNO POTRDILO ZA GOSPODARSKI SUBJEKT	18
OBRAZEC USPOSOBLJENOST KADRA	19
OBRAZEC: IZJAVA GOSPODARSKEGA SUBJEKTA O UVRSTIVI V EVIDENCO POSLOVNIH SUBJEKTOV PO ZINTPK	20

VZOREC POGODBE	21
-----------------------------	-----------

1. NAROČNIK

To naročilo izvaja Eko sklad, Slovenski okoljski javni sklad(v nadaljevanju: naročnik).

Naročnik vabi vse zainteresirane ponudnike, da predložijo ponudbo, skladno z zahtevami iz razpisne dokumentacije.

2. OZNAKA, PREDMET IN OPIS JAVNEGA NAROČILA

2.1 OZNAKA JAVNEGA NAROČILA

4301-2/2019

2.2 PREDMET IN OPIS JAVNEGA NAROČILA

Revidiranje računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada za obdobje 2019-2021, skladno z Zakonom o računovodstvu in Zakonom o javnih skladih (v nadaljevanju: ZJS-1).

Predmet javnega naročila je izvajanje storitev revidiranja računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada za poslovna leta 2019, 2020 in 2021. Predmet revidiranja za vsako poslovno leto so:

- Letni računovodski izkazi, pripravljeni skladno z Zakonom o računovodstvu; bilanca stanja, izkaz prihodkov in odhodkov, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, gibanje namenskega premoženja in priloge s členitvami in pojasnili k izkazu,
- Pregled skladnosti letnega poročila z revidiranimi računovodskimi izkazi, ki so sestavni del letnega poročila.

Izbrani ponudnik bo kot izvajalec naročniku tudi predal poročilo o revidiranju računovodskih izkazov, sestavljenih v skladu z zakonom o računovodstvu, ter poročilo o revidiranju letnega poročila v skladu z 44. členom ZJS-1 glede:

- skladnosti naložb premoženja s 26. in 28. členom ZJS-1,
- skladnosti prevzetih obveznosti z 29. in 37. členom ZJS-1,
- oblikovanju rezervacij skladno s 36. členom tega zakona,
- izpolnjevanja pravil o obvladovanju kreditnih tveganj.

Revizija bo predvidoma potekala v februarju vsako leto, ponudnik bo poročilo za poslovno leto, ki se zaključi 31. 12. preteklega leta, predal naročniku do 31. 3..

Izvajalec bo za poslovno leto izdelal tudi pismo poslovodstvu, v katerem bo poslovodstvo seznanil s kršitvami predpisov, ki bi jih ugotovil v postopku revizije, s pomanjkljivostmi, ugotovljenimi v zasnovi in delovanju sistema notranjih kontrol, ki bi lahko vplivale na oblikovane računovodske izkaze ter z drugimi nepravilnostmi, ki po naravi in vrednosti ne predstavljajo omejitve za izraženo strokovno mnenje, njihova odprava pa bi prispevala k boljšemu delu naročnika.

3. NAČIN ODDAJE JAVNEGA NAROČILA

Za oddajo predmetnega naročila se v skladu s 47. členom Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18; v nadaljevanju ZJN-3) izvede postopek naročila male vrednosti.

Naročnik bo na podlagi pogojev in meril, določenih v razpisni dokumentaciji, izbral ponudnika, s katerim bo sklenil pogodbo.

4. ROK IN NAČIN PREDLOŽITVE PONUDBE

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

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

Uporabnik ponudnika, ki je v informacijskem sistemu e-JN pooblaščen za oddajanje ponudb, ponudbo odda s klikom na gumb »Oddaj«. Informacijski sistem e-JN ob oddaji ponudb zabeleži identiteto uporabnika in čas oddaje ponudbe. Uporabnik z dejanjem oddaje ponudbe izkaže in izjavi voljo v imenu ponudnika oddati zavezujočo ponudbo (18. člen Obligacijskega zakonika¹). Z oddajo ponudbe je le-ta zavezujoča za čas, naveden v ponudbi, razen če jo uporabnik ponudnika umakne ali spremeni pred potekom roka za oddajo ponudb.

Ponudba se šteje za pravočasno oddano, če jo naročnik prejme preko sistema e-JN <https://ejn.gov.si> **najkasneje do 19.6.2019 do 10. ure**. Za oddano ponudbo se šteje ponudba, ki je v informacijskem sistemu e-JN označena s statusom »ODDANO«.

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

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

5. ČAS IN KRAJ ODPIRANJA PONUDB

Odpiranje ponudb bo potekalo avtomatično v informacijskem sistemu e-JN dne **19.6.2019** in se bo začelo **ob 10:30 uri** na spletnem naslovu <https://ejn.gov.si>.

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

6. PRAVNA PODLAGA

Naročnik izvaja postopek oddaje javnega naročila na podlagi veljavnega zakona in podzakonskih aktov, ki urejajo javno naročanje, v skladu z veljavno zakonodajo, ki ureja področje javnih financ ter področje, ki je predmet javnega naročila, predvsem na podlagi Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) in ZJS-1.

7. TEMELJNA PRAVILA ZA DOSTOP, OBVESTILA IN POJASNILA V ZVEZI Z RAZPISNO DOKUMENTACIJO

7.1 DOSTOP DO RAZPISNE DOKUMENTACIJE

Razpisno dokumentacijo lahko ponudniki dobijo na portalu javnih naročil.

¹ [Obligacijski zakonik](#) (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo, 64/16 – odl. US in 20/18 – OROZ631)

Odkupnine za razpisno dokumentacijo ni.

7.2 OBVESTILA IN POJASNILA V ZVEZI Z RAZPISNO DOKUMENTACIJO

Komunikacija s ponudniki o vprašanjih v zvezi z vsebino naročila in v zvezi s pripravo ponudbe poteka izključno preko portala javnih naročil.

Naročnik bo zahtevo za pojasnilo razpisne dokumentacije oziroma kakršnokoli drugo vprašanje v zvezi z naročilom štel kot pravočasno, v kolikor bo na portalu javnih naročil zastavljeno najkasneje do vključno **17.6.2019 do 10. ure**.

Na zahteve za pojasnila oziroma druga vprašanja v zvezi z naročilom, zastavljena po tem roku, naročnik ne bo odgovarjal.

Naročnik sme v skladu s 67. členom ZJN-3 spremeniti ali dopolniti razpisno dokumentacijo. Tovrstne spremembe in dopolnitve bo naročnik izdal v obliki dodatkov k razpisni dokumentaciji. Vsak dodatek k razpisni dokumentaciji postane sestavni del razpisne dokumentacije. Kot del razpisne dokumentacije štejejo tudi vprašanja in odgovori, objavljeni na portalu javnih naročil.

8. UGOTAVLJANJE SPOSOBNOSTI

8.1 UGOTAVLJANJE SPOSOBNOSTI ZA SODELOVANJE V POSTOPKU ODDAJE JAVNEGA NAROČILA IN DOKAZILA

Ponudnik mora izpolnjevati vse v tej točki navedene pogoje.

Naročnik bo pred oddajo javnega naročila od ponudnika, kateremu se je odločil oddati predmetno naročilo, zahteval, da predloži dokazila (potrdila, izjave) kot dokaz neobstoja razlogov za izključitev iz točke 8.1.1 teh navodil in kot dokaz izpolnjevanja pogojev za sodelovanje iz točk 8.1.2 do 8.1.5 teh navodil, v kolikor se bo pri naročniku pojavil dvom o resničnosti ponudnikov izjav.

Gospodarski subjekt lahko dokazila o neobstoju razlogov za izključitev iz točke 8.1.1 teh navodil in dokazila o izpolnjevanju pogojev za sodelovanje iz točk 8.1.2 do 9.1.5 teh navodil predloži tudi sam. Naročnik si pridržuje pravico do preveritve verodostojnosti predloženih dokazil pri podpisniku le-teh.

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

8.1.1 Razlogi za izključitev

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

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

DOKAZILA:

Izpolnjen obrazec »Izjava za gospodarski subjekt« za vse gospodarske subjekte v ponudbi

Naročnik bo, v kolikor se bo pojavil dvom o resničnosti ponudnikov izjav, pred oddajo javnega naročila, od ponudnika, kateremu se je odločil oddati predmetno naročilo, zahteval predložitev pooblastila za pridobitev podatkov iz kazenske evidence (za gospodarski subjekt in za vse osebe, ki so članice upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa gospodarskega subjekta ali ki imajo pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem).

Ponudnik lahko potrdila iz kazenske evidence priloži sam. Tako predložena potrdila morajo odražati zadnje stanje.

2. Gospodarski subjekt mora na dan oddaje ponudbe izpolnjevati obvezne dajatve ali druge denarne nedavčne obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v kateri ima sedež, ali predpisi države naročnika, oziroma vrednost neplačanih zapadlih obveznosti na dan oddaje ponudbe ali prijave ne znaša 50 EUR ali več. Gospodarski subjekt mora imeti na dan oddaje ponudbe predložene vse obračune davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za obdobje zadnjih petih let do dne oddaje ponudbe.

DOKAZILO:

Izpolnjen obrazec »Izjava za gospodarski subjekt« za vse gospodarske subjekte v ponudbi

3. Gospodarski subjekt na dan, ko poteče rok za oddajo ponudb ne sme biti uvrščen v evidenco gospodarskih subjektov z negativnimi referencami iz a) točke četrtega odstavka 75. člena ZJN-3.

DOKAZILA:

Izpolnjen obrazec »Izjava za gospodarski subjekt« za vse gospodarske subjekte v ponudbi

4. Gospodarskemu subjektu 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 ni ugotovil najmanj dveh kršitev 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.

DOKAZILA:

Izpolnjen obrazec »Izjava za gospodarski subjekt« za vse gospodarske subjekte v ponudbi

Naročnik bo v skladu z osmim odstavkom 75. člena ZJN-3 iz postopka javnega naročanja kadar koli v postopku izključil gospodarski subjekt, če se izkaže, da je pred ali med postopkom javnega naročanja za subjekt glede na storjena ali neizvedena dejanja v enem od položajev iz te točke navodil.

8.1.2 Pogoji za sodelovanje glede ustreznosti za opravljanje poklicne dejavnosti

Ponudnik mora biti vpisan v register revizijskih družb, ki ga vodi Agencija za javni nadzor nad revidiranjem.

DOKAZILA:

Izpolnjen obrazec »Izjava o izpolnjevanju pogojev glede ustreznosti za opravljanje poklicne dejavnosti«

Naročnik si pridržuje pravico, da preveri obstoj in vsebino navedb v ponudbi, v kolikor se bo pojavil dvom o resničnosti ponudnikovih izjav. V ta namen mora izjava vsebovati vse potrebne podatke, da lahko naročnik v uradni evidenci preveri izpolnjevanje predmetnega pogoja.

8.1.3 Pogoji za sodelovanje glede tehnične in strokovne sposobnosti

Ponudnik je v zadnjih desetih letih, šteto od dneva objave obvestila o tem naročilu na portalu javnih naročil, uspešno izvedel vsaj tri revizije revidiranja računovodskih izkazov posrednih proračunskih uporabnikov.

DOKAZILO:

Izpolnjen obrazec »Referenčno potrdilo za gospodarski subjekt«

Naročnik si pridržuje pravico, da preveri obstoj in vsebino navedb v ponudbi, v kolikor se bo pojavil dvom o resničnosti ponudnikovih izjav.

8.1.4 Kadrovski pogoji oziroma sposobnost

Ponudnik mora zagotoviti sodelovanje vsaj enega pooblaščenega revizorja, ki je uvrščen v Register pooblaščenih revizorjev, ki ga vodi Agencija za javni nadzor nad revidiranjem.

DOKAZILO:

Izpolnjen obrazec »Usposobljenost kadra«

Naročnik si pridržuje pravico, da preveri obstoj in vsebino navedb v ponudbi, v kolikor se bo pojavil dvom o resničnosti ponudnikovih izjav.

8.1.5 Drugi pogoji

Gospodarski subjekt ni uvrščen v evidenco poslovnih subjektov iz 35. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije (Uradni list RS, št. 69/11-UPB2) in mu ni na podlagi tega člena prepovedano poslovanje z naročnikom.

DOKAZILO:

Izpolnjen obrazec »Evidenca poslovnih subjektov po ZIntPK«

9. MERILA

Merilo za izbor najugodnejšega ponudnika je ekonomsko najugodnejša ponudba.

Če dva ali več ponudnikov ponudijo enako ceno, bo naročnik izbral tistega ponudnika, ki je na obrazcu Referenčno potrdilo za gospodarski subjekt navedel več opravljenih revizij računovodskih izkazov posrednih proračunskih uporabnikov.

10. PONUDBA

10.1 PONUDBENA DOKUMENTACIJA

Ponudbeno dokumentacijo sestavljajo naslednji dokumenti:

1. izpolnjen obrazec »**Ponudba in predračun**«
2. Izpolnjen obrazec »**Izjava za gospodarski subjekt**«
3. Izpolnjen obrazec: »**Izjava o izpolnjevanju pogojev glede ustreznosti za opravljanje poklicne dejavnosti**«
4. Izpolnjen obrazec »**Referenčno potrdilo za gospodarski subjekt**«
5. Izpolnjen obrazec »**Usposobljenost kadra**«
6. Izpolnjen obrazec »**Evidenca poslovnih subjektov po ZIntPK**«
7. Izpolnjen in parafiran vzorec **pogodbe**

Ponudnik v ponudbi priloži le dokumente, ki so navedeni v tej točki. Po pregledu ponudb bo naročnik, v kolikor se bo pojavil dvom o resničnosti ponudnikovih izjav, najugodnejšega ponudnika pozval k

predložitvi dokazil, kot je navedeno za posameznim zahtevanim pogojem oziroma razlogom za izključitev.

Na poziv naročnika bo moral izbrani ponudnik v postopku javnega naročanja ali pri izvajanju javnega naročila, v roku osmih dni od prejema poziva, posredovati podatke o:

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

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

10.2 SESTAVLJANJE PONUDBE

10.2.1 Obrazec »Ponudba in predračun«

Ponudnik mora v Predračunu ponujati vse pozicije, ob upoštevanju opisa predmeta javnega naročila.

Ponudnik izpolni Predračunu, in sicer na dve decimalni mesti natančno.

V kolikor ponudnik vpiše ceno nič (0) EUR, se šteje, da ponuja postavko brezplačno.

Ponudnik ne sme spreminjati vsebine predračuna.

Ponujena cena z DDV mora zajemati vse popuste in stroške (dobave blaga, špeditorske, prevozne, carinske ter vse morebitne druge stroške...).

V primeru, da bo naročnik pri pregledu in ocenjevanju ponudb odkril očitne računske napake, bo ravnal v skladu s sedmim odstavkom 89. člena ZJN-3.

Ponudnik v sistemu e-JN predračun naloži v razdelek »Predračun« v .pdf datoteki.

10.3 DRUGA DOLOČILA ZA PRIPRAVO PONUDBE

10.3.1 Variantne ponudbe

Variantne ponudbe niso dopuščene.

10.3.2 Jezik ponudbe

Postopek javnega naročanja poteka v slovenskem jeziku. Vsi dokumenti v zvezi s ponudbo morajo biti v slovenskem jeziku.

10.3.3 Veljavnost ponudbe

Ponudba mora veljati najmanj do 31. 12. 2019 oziroma do imenovanja zunanjega revizorja na Vladi RS.

V izjemnih okoliščinah bo naročnik lahko zahteval, da ponudniki podaljšajo čas veljavnosti ponudb za določeno dodatno obdobje.

10.3.4 Stroški ponudbe

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

10.3.5 Protikorupcijsko določilo

V postopku oddaje javnega naročila naročnik in ponudniki ne smejo pričenjati in izvajati dejanj, ki bi vnaprej določila izbor določene ponudbe, ali ki bi povzročila, da pogodba ne bi pričela veljati oziroma ne bi bila izpolnjena.

Vsakršno lobiranje v postopkih oddaje javnih naročil je prepovedano.

11. OBVESTILO O ODLOČITVI O ODDAJI NAROČILA

Naročnik bo podpisano odločitev o oddaji naročila objavil na portalu javnih naročil. Odločitev se šteje za vročeno z dnem objave na portalu javnih naročil.

12. ODPSTOP OD IZVEDBE JAVNEGA NAROČILA

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

13. POGODBA

Naročnik bo z izbranim ponudnikom podpisal pogodbo.

V skladu s šestim odstavkom 14. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije (Uradni list RS, št. 69/11-UPB2; v nadaljevanju ZIntPK) je dolžan izbrani ponudnik na poziv naročnika, pred podpisom pogodbe, predložiti izjavo ali podatke o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu kandidata, ter o gospodarskih subjektih za katere se glede na določbe zakona, ki ureja gospodarske družbe, šteje, da so povezane družbe s kandidatom. Če bo ponudnik predložil lažno izjavo oziroma bo dal neresnične podatke o navedenih dejstvih, bo to imelo za posledico ničnost pogodbe.

Izbrani ponudnik mora podpisati in vrniti naročniku pogodbo v roku 8 delovnih dni po prejemu s strani naročnika podpisane pogodbe.

14. PRAVNO VARSTVO

Zahtevek za revizijo, ki se nanaša na vsebino objave in/ali razpisno dokumentacijo se lahko vloži v desetih delovnih dneh od dneva objave obvestila o javnem naročilu ali obvestila o dodatnih informacijah, informacijah o nedokončanem postopku ali popravku, če se s tem obvestilom spreminjajo ali dopolnjujejo zahteve ali merila za izbor najugodnejšega ponudnika, pri čemer se lahko zahtevek za revizijo nanaša na spremenjeno, dopolnjeno ali pojasnjeno vsebino objave ali razpisne dokumentacije ali z njim neposredno povezano navedbo v prvotni objavi ali razpisni dokumentaciji. Zahtevka za revizijo ni dopustno vložiti po roku za prejem ponudb, razen če je rok za prejem ponudb krajši od desetih delovnih dni. V tem primeru se lahko zahtevek za revizijo vloži v desetih delovnih dneh od dneva objave obvestila o naročilu.

Takso v višini 2.000 EUR mora vlagatelj plačati na transakcijski račun Ministrstva za finance, številka SI56 0110 0100 0358 802, odprt pri Banki Slovenije, Slovenska 35, 1505 Ljubljana, Slovenija, SWIFT KODA: BSLJSI2X; IBAN:SI56011001000358802 – taksa za postopek revizije javnega naročanja.

Zahtevek za revizijo mora biti vložen pri naročniku Eko sklad, Slovenski okoljski javni sklad, Bleiweisova 30, 1000 Ljubljana in sicer neposredno na tem naslovu ali po pošti priporočeno s povratnico.

mag. Mojca Vendramin
direktorica Eko sklada, j.s.

15. OBRAZCI

OBRAZEC: PONUDBA IN PREDRAČUN Z OKVIRNIM NAČRTOM REVIZIJE

št. _____ z dne _____ ,
na osnovi javnega naročila male vrednosti Revidiranje računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada za obdobje 2019-2021, z Oznako: 4301-2/2019.

Osnovni podatki o gospodarskem subjektu

Popoln naziv gospodarskega subjekta:	
Naslov gospodarskega subjekta:	
Matična številka:	
Identifikacijska številka za DDV:	
Številka transakcijskega računa:	
Telefonska številka:	
Telefaks številka:	
E-pošta:	
Skrbnik pogodbe:	

Osebe, ki so članice upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa gospodarskega subjekta ali ki imajo pooblastila za njegovo zastopanje ali odločanje ali nadzor v njem

Zap. št.	Ime in priimek	Naslov	Funkcija
1.			
2.			

Podpisniki pogodbe z navedbo funkcije ter navedbo ali so samostojni oziroma kolektivni podpisniki

Zap. št.	Ime in priimek	Funkcija	Vrsta podpisnika
1.			
2.			

Ponudbena cena in okvirni načrt revizije za 3 leta

v EUR

Leto	Revizijska delovna skupina, strokovna usposobljenost	Število ur	Urna postavka	Znesek
2019	pooblaščen revizor			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2019			
2020	pooblaščen revizor			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2020			
2021	pooblaščen revizor			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2021			
ŠTEVILO UR SKUPAJ ZA 3 LETA				
PONUDBENA CENA SKUPAJ ZA 3 LETA				
PONUDBENA CENA SKUPAJ ZA 3 LETA + DDV				

Obvezna je pdf. datoteka.

Kraj in datum:

Žig in podpis:

OBRAZEC: IZJAVA ZA GOSPODARSKI SUBJEKT

Naziv gospodarskega subjekta:

Sedež (naslov) gospodarskega subjekta:

S podpisom te izjave pod kazensko in materialno odgovornostjo izjavljamo, da:

- naši družbi in osebam, ki so članice upravnega, vodstvenega ali nadzornega organa družbe ali osebam, ki imajo pooblastila za njeno zastopanje ali odločanje ali nadzor v njej, ni bila izrečena pravnomočna sodba, ki ima elemente kaznivih dejanj iz prvega odstavka 75. člena Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15; v nadaljevanju ZJN-3);
- naša družba na dan, ko poteče rok za oddajo ponudb, ni uvrščena v evidenco gospodarskih subjektov z negativnimi referencami iz a) točke četrtega odstavka 75. člena ZJN-3;
- na dan oddaje ponudbe imamo izpolnjene obvezne dajatve in druge denarne nedavčne obveznosti v skladu z zakonom, ki ureja finančno upravo, ki jih pobira davčni organ v skladu s predpisi države, v kateri ima sedež, ali predpisi države naročnika, oziroma vrednost neplačanih zapadlih obveznosti na dan oddaje ponudbe ali prijave ne znaša 50 EUR ali več. Na dan oddaje ponudbe imamo predložene vse obračune davčnih odtegljajev za dohodke iz delovnega razmerja za obdobje zadnjih petih let do dne oddaje ponudbe;
- naši družbi v zadnjih treh letih pred potekom roka za oddajo ponudbe ni bila s pravnomočno odločbo pristojnega organa Republike Slovenije ali druge države članice ali tretje države dvakrat izrečena globa zaradi prekrška v zvezi s plačilom za delo.

Kraj:

Ime in priimek odgovorne osebe:

Datum:

žig

Podpis odgovorne osebe

**OBRAZEC: IZJAVA O IZPOLNJEVANJU POGOJEV GLEDE USTREZNOSTI ZA OPRAVLJANJE
POKLICNE DEJAVNOSTI**

Naziv gospodarskega subjekta:

Sedež (naslov) gospodarskega subjekta:

S podpisom te izjave pod kazensko in materialno odgovornostjo izjavljamo, da:

- smo vpisani v register revizijskih družb, ki ga vodi Agencija za javni nadzor nad revidiranjem.

Kraj:

žig

Ime in priimek odgovorne osebe:

Datum:

Podpis odgovorne osebe

OBRAZEC: REFERENČNO POTRDILO ZA GOSPODARSKI SUBJEKT

Izjavljamo, da smo v zadnjih desetih letih, šteto od dneva objave obvestila o tem naročilu na portalu javnih naročil, uspešno izvedli naslednje revizije revidiranja računovodskih izkazov posrednih proračunskih uporabnikov.

Zap. št.	Naziv naročnika:	Obdobje izvajanja storitve:
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		

Naročnik si pridržuje pravico, da navedbe preveri ter zahteva dokazila o izvedbi navedenega referenčnega dela, oziroma navedbe preveri neposredno pri naročniku.

Kraj:

žig

Ime in priimek odgovorne osebe:

Datum:

Podpis odgovorne osebe

OBRAZEC USPOSOBLJENOST KADRA

za javno naročilo male vrednosti
Revidiranje računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega
javnega sklada za obdobje 2019-2021
št. 4301-2/2019

Seznam zaposlenih, ki bodo sodelovali pri opravljanju zunanje revizije v obdobju 2019-2021:

1. Pooblaščen revizor, ki ga Agencija za javni nadzor nad revidiranjem vodi v Registru pooblaščenih revizorjev, ki podpiše revizorjevo poročilo,
2. dodatni sodelavci v revizijski skupini.

Ime in priimek	Naziv in strokovna usposobljenost

Kraj:

Datum:

žig

Ime in priimek odgovorne osebe:

Podpis odgovorne osebe

**OBRAZEC: IZJAVA GOSPODARSKEGA SUBJEKTA O UVRSTIVI V EVIDENCO POSLOVNIH
SUBJEKTOV PO ZINTPK**

Naziv gospodarskega subjekta:

Sedež (naslov) gospodarskega subjekta:

S podpisom te izjave pod kazensko in materialno odgovornostjo izjavljamo, da:

nismo uvrščeni v evidenco poslovnih subjektov iz 35. člena Zakona o integriteti in preprečevanju
korupcije (Uradni list RS, št. 69/11-UPB2) in nam ni na podlagi tega člena prepovedano poslovanje z
naročnikom

Kraj:

Datum:

žig

Ime in priimek odgovorne osebe:

Podpis odgovorne osebe

VZOREC POGODBE

POGODBA št.: 4301-2/2019

o izvajanju storitev revidiranja računovodskih izkazov Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada, in namenskega premoženja, za obdobje 2019-2021

ki sta jo sklenila:

EKO SKLAD, SLOVENSKI OKOLJSKI JAVNI SKLAD, Bleiweisova cesta 30, 1000 LJUBLJANA, davčna številka: 10677798, matična številka: 5854067000, ki ga zastopa direktorica mag. Mojca Vendramin (v nadaljnjem besedilu: Eko sklad),

in

_____, ID številka _____ za DDV: _____, matična številka: _____, ki ga zastopa _____

(v nadaljnjem besedilu: Revizor),

I. UGOTOVITVENE DOLOČBE

1. člen

Pogodbeni stranki ugotavljata:

- da je Eko sklad v skladu z določili Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15; v nadaljnjem besedilu: ZJN-3) dne __. __. 2019 objavil javni razpis na Portalu javnih naročil, po postopku javnega naročila male vrednosti, za opravljanje storitev revidiranja računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada, za obdobje 2019-2021;
- da je vrednost celotnega javnega naročila po tej pogodbi _____ EUR brez DDV;
- da je bil Revizor izbran kot najugodnejši ponudnik za izvedbo storitev na podlagi meril iz dokumentacije v zvezi z oddajo javnega naročila,
- da je v skladu s 16. členom Zakona o javnih skladih (Ur. l. RS, št. 77/08, 8/10-ZSKZ-B; v nadaljnjem besedilu: ZJS-1) Nadzorni svet Eko sklada, j.s., za opravljanje storitev revizije predlagal izbranega ponudnika Vladi Republike Slovenije, ki ga je imenovala s sklepom št. --, sprejetim dne --.
- da je Revizor revizijska družba, vpisana v register revizijskih družb, ki ga vodi Agencija za javni nadzor nad revidiranjem in bo v skladu s to pogodbo opravljal storitve revidiranja za poslovna leta 2019, 2020 in 2021 po ponudbi z dne --- in skladno s točko 2.2. Predmet in opis javnega naročila, ki je del Navodila ponudnikom za pripravo ponudbe v Razpisni dokumentaciji za oddajo javnega naročila storitev po postopku naročila male vrednosti z oznako 4301-2/2019 (v nadaljevanju: Predmet in opis javnega naročila). Ponudba in predračun z okvirnim načrtom revizije in Predmet in opis javnega naročila sta sestavna dela pogodbe.

2. člen

Revizor bo opravljal storitve revidiranja v skladu z veljavno zakonodajo, ki ureja to področje, in ob upoštevanju veljavnega ZJS-1, Zakona o javnih financah, Zakona o računovodstvu ter predpisov, izdanih na njihovi podlagi.

II. PREDMET POGODBE

3. člen

Revizor bo za Eko sklad revidiral:

- letne računovodske izkaze za poslovna leta 2019, 2020 in 2021, ki so pripravljeni skladno z Zakonom o računovodstvu; bilanca stanja, izkaz prihodkov in odhodkov, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, gibanje namenskega premoženja in priloge s členitvami in pojasnili k izkazu,
- pregled skladnosti letnih poročil z revidiranimi računovodskimi izkazi, ki so sestavni del letnega poročila,
- revizor bo v letih 2019, 2020 in 2021 tudi preveril ali je Eko sklad spoštoval določbe ZJS-1 in o tem sestavil dodatek k revizorjevemu poročilu.

4. člen

Eko sklad se zavezuje pred in med postopkom revidiranja:

- do začetka zaključne revizije v posameznem letu zaključiti poslovne knjige in izdelati računovodske izkaze in ustrezne priloge,
- zagotoviti ustrezne delovne razmere in določiti osebe, ki bodo sodelovale z Revizorjem,
- zagotoviti neomejen dostop do vseh evidenc, dokumentacije in drugih informacij, potrebnih v zvezi z revizijo.

5. člen

Revizor bo pri izvajanju določil te pogodbe spoštoval načela poslovne tajnosti oziroma dolžnost varovanja zaupnih podatkov in bo vso dokumentacijo in vse informacije obravnaval kot take.

III. TERMINSKI NAČRT IZVEDBE REVIZIJE

6. člen

Revizor se zaveže, da bo storitve, opredeljene v 3. členu te pogodbe, izvajal v dogovorjenih rokih in obsegu.

Dogovorjeni roki za posamezna opravila v okviru revidiranja za posamezno leto po tej pogodbi so predvidoma:

- revizija v februarju,
- izročitev revizijskih poročil do konca marca.

IV. CENA STORITVE TER NAČIN IN ROK PLAČILA

7. člen

Cena storitve, ki je fiksna za celotno obdobje trajanja javnega naročila po posameznih letih, je razvidna v spodnji tabeli.

v EUR

Leto	Revizijska delovna skupina, strokovna usposobljenost	Število ur	Urna postavka	Znesek
2019	pooblaščen revizor			

	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2019			
2020	pooblaščen revizor			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2020			
2021	pooblaščen revizor			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	dodatni sodelavec (opcijsko)			
	Skupaj leto 2021			
ŠTEVILO UR SKUPAJ ZA 3 LETA				
PONUDBENA CENA SKUPAJ ZA 3 LETA				
PONUDBENA CENA SKUPAJ ZA 3 LETA + DDV				

8. člen

Revizor bo storitve obračunal v naslednjem mesecu po opravljenih storitvah revidiranja v posameznih letih trajanja predmetnega javnega naročila in po izročitvi končnega poročila o revidiranju, ki se bo nanašalo na posamezno leto revidiranja. Eko sklad bo račun poravnal v 30 dneh po izstavitvi računa, in sicer z nakazilom na transakcijski račun izvajalca št. -----. Za nepravočasno plačilo je Revizor upravičen do zakonskih zamudnih obresti.

V. VELJAVNOST POGODBE

9. člen

Pogodba velja od dneva sklenitve te pogodbe do zaključka revidiranja poslovanja naročnika v navedenem obdobju v skladu s to pogodbo, pri čemer se naročnik zavezuje plačati opravljanje dogovorjenih storitev revidiranja.

Pogodba je sklenjena za čas do zaključka revizije oziroma do izvedbe vseh strokovnih nalog do zaključka revizije.

VI. KRAJ IZVAJANJA STORITEV

10. člen

Revizor bo storitve opravljal praviloma na sedežu Eko sklada. V takem primeru bo tudi predhodno obvestil Eko sklad o morebitnem izjemnem delu izven delovnega časa Eko sklada.

VII. DOLŽNOSTI STRANK POGODBE

11. člen

Pogodbeni stranki se obvezujeta, da bosta naredili vse potrebno za izvršitev te pogodbe in da bosta ravnali kot dobra gospodarstvenika in s skrbnostjo dobrega strokovnjaka.

12. člen

Eko sklad bo vse pripombe v zvezi z izvrševanjem te pogodbe sporočal Revizorju v pisni obliki. Če Revizor pri nadaljnjih storitvah ne bo upošteval upravičenih pripomb Eko sklada, lahko Eko sklad takoj odstopi od pogodbe, o čemer pisno obvesti Revizorja.

13. člen

Skladno s prvim odstavkom 14. člena Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije (ZIntPK, Ur. list RS, št. 69/11 – uradno prečiščeno besedilo) je nična vsaka naročilnica, pri kateri kdo v imenu ali na račun druge pogodbene stranke, predstavniku ali posredniku naročnika obljubi, ponudi ali da kakšno nedovoljeno korist za:

- pridobitev posla,
- za sklenitev posla pod ugodnejšimi pogoji,
- za opustitev dolžnega nadzora nad izvajanjem pogodbenih obveznosti,
- ter za vsako drugo ravnanje ali opustitev, s katerim je naročniku povzročena škoda ali je omogočena pridobitev nedovoljene koristi predstavniku naročnika, drugi pogodbeni stranki ali njenemu predstavniku, zastopniku ali posredniku.

Pogodbeni stranki sta se dolžni vzdržati vsakršnih ravnanj iz prejšnjega odstavka.

V primeru, da Eko sklad ugotovi domnevni obstoj dejanskega stanja iz prvega in drugega odstavka tega člena, je dolžan sprožiti postopek ugotavljanja ničnosti naročila ter o tem obvestiti pristojne organe pregona.

14. člen

Pogodbeni stranki soglašata, da morebitnih osebnih podatkov ne bosta uporabljali v nasprotju z veljavno zakonodajo s področja varstva osebnih podatkov.

VIII. ZAČETEK VELJAVNOSTI IN SPREMEMBE POGODBE

15. člen

Ta pogodba začne veljati z dnem podpisa obeh pogodbenih strank.

IX. KONČNE DOLOČBE

16. člen

Nadzor nad izvajanjem te pogodbe s strani Eko sklada opravlja sekretar Eko sklada, pristojen za Finančno službo, s strani Revizorja pa --.

17. člen

Morebitne spore iz te pogodbe, ki jih pogodbeni stranki ne bi mogli rešiti sporazumno, rešuje stvarno pristojno sodišče v Ljubljani.

18. člen

Pogodba je sestavljena in podpisana v dveh enakih izvodih, od katerih prejme vsaka od pogodbenih strank po en izvod.

Revizor

Eko sklad
Slovenski okoljski javni sklad

mag. Mojca Vendramin
direktorica

--
direktor

V Ljubljani, _____

V Ljubljani, _____

Priloga: Predmet in opis javnega naročila

Predmet javnega naročila je izvajanje storitev revidiranja računovodskih izkazov in namenskega premoženja Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada za poslovna leta 2019, 2020 in 2021.

Predmet revidiranja za vsako poslovno leto so:

- Letni računovodski izkazi, pripravljeni skladno z Zakonom o računovodstvu; bilanca stanja, izkaz prihodkov in odhodkov, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, gibanje namenskega premoženja in priloge s členitvami in pojasnili k izkazu,
- Pregled skladnosti letnega poročila z revidiranimi računovodskimi izkazi, ki so sestavni del letnega poročila.

Ponudnik bo naročniku tudi predal poročilo o revidiranju računovodskih izkazov, sestavljenih v skladu z zakonom o računovodstvu, ter poročilo o revidiranju letnega poročila v skladu z 44. členom ZJS-1 glede:

- skladnosti naložb premoženja s 26. in 28. členom ZJS-1,
- skladnosti prevzetih obveznosti z 29. in 37. členom ZJS-1,
- oblikovanju rezervacij skladno s 36. členom tega zakona,
- izpolnjevanja pravil o obvladovanju kreditnih tveganj.

Revizija bo predvidoma potekala v februarju vsako leto, ponudnik bo poročilo za poslovno leto, ki se zaključi 31. 12. preteklega leta, predal naročniku do 31. 3..

Izvajalec bo za poslovno leto izdelal tudi pismo poslovodstvu, v katerem bo poslovodstvo seznanil s kršitvami predpisov, ki bi jih ugotovil v postopku revizije, s pomanjkljivostmi, ugotovljenimi v zasnovi in delovanju sistema notranjih kontrol, ki bi lahko vplivale na oblikovane računovodske izkaze ter z drugimi nepravilnostmi, ki po naravi in vrednosti ne predstavljajo omejitve za izraženo strokovno mnenje, njihova odprava pa bi prispevala k boljšemu delu naročnika.