



Mestna občina
Novo mesto

Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto

Občinska uprava
Direktorica občinske uprave

T: 07 39 39 206
mestna.obcina@novomesto.si
evrocanje@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 371-0030/2020-207
Datum: 23. 1. 2024

POVABILO K ODDAJI PONUDBE

Izvedba revizijskega pregleda skladno s Sporazumom med Evropsko investicijsko banko in Mestno občino Novo mesto v okviru programa ELENA »Sustainable Mobility Programme in Slovenia«

Naročnik je ob uporabi 2. odstavka 21. člena Zakona o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 s spremembami) sprejel Pravilnik o finančnem poslovanju Mestne občine Novo mesto, št. 007-0001/2023-3 z dne 1. 8. 2023, na podlagi katerega poziva vse zainteresirane ponudnike k oddaji ponudbe neodvisnega revizorja.

1. Naročnik

Mestna občina Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto, matična številka 5883288000, ID za DDV SI48768111.

2. Predmet naročila

Predmet javnega naročila je zunanje izvajanje notranjega revidiranja oz. audit projekta EIB ELENA Mobility Slovenija v Mestni občini Novo mesto, za obdobje štirih (4) let, natančneje od 18. 12. 2020 do 31. 12. 2024.

Mestna občina Novo mesto je vodilni partner projekta ELENA »Sustainable Mobility Programme in Slovenia« (v nadaljevanju EIB ELENA), ki ga sofinancira Evropska komisija preko Evropske investicijske banke. Več informacij o projektu je na voljo na: <https://novomesto.si/eu-skladi/eib-elena-mobility/>

Predmet javnega naročila je presojanje zakonitosti, verodostojnosti in smotrnosti poslovanja Mestne občine Novo mesto pri vodenju projekta EIB ELENA. Dogovorjeni postopki, ki jih je potrebno izvesti, in dejanske ugotovitve, ki jih mora potrditi revizor, so sledeči:

- upravičenost stroškov zaposlenih, ki so razporejeni na projektu (seznam oseb, delovno mesto, obdobje trajanja dela na projektu, opis dela, stroški zaposlenega);
- upravičenost stroškov tretjih oseb, ki opravljajo delo na projektu (seznam oseb, delovno mesto, obdobje trajanja dela na projektu, opis dela, stroški zaposlenega);
- pravilnost preračunanih produktivnih ur na podlagi nacionalne zakonodaje, delovne pogodbe in evidence ur zaposlenih;
- pregled dokumentacije naročnika pri preračunu urnih postavk zaposlenih, vključno s priročnikom in internimi smernicami;
- preverjanje beleženja časa dela na projektu in vodenja ustreznih evidenc na mesečni ravni;



Co-funded by the Horizon 2020 Programme of the European Union.



- pridobitev podrobnejših razčlenitev stroškov tretje osebe, ki dela na projektu in dokazil o sodelovanju in delu na projektu;
- skladnost zneskov podprtih naložbenih projektov;
- revizorjevo poročilo o revidiranju računovodskih izkazov na projektu;
- pregled izvrševanja proračunske postavke projekta.

Revizor bo opravil postopke in poročal na način, kot je določeno s Sporazumom med Evropsko investicijsko banko in Mestno občino Novo mesto (člen I.6.1, d) ter Aneksom št. IX. Vzorčenje mora biti opravljeno za vsako posamezno kategorijo stroškov posebej (stroški osebja, pogodbe s podizvajalci in naložbeni projekti). Podroben opis postopkov, ki jih mora opraviti revizor je naveden v prilogi Annex IX. Prav tako je v tem dokumentu vzorec neodvisnega poročila o dejanskih ugotovitvah v zvezi s finančnimi izkazi, ki jih je opravila Mestna občina Novo mesto v okviru pogodbe na projektu ELENA. Finančno poročilo (ki bo predmet revizijskih postopkov) zajema celotna obdobja poročanja in vse kategorije stroškov ter je del končnega poročila, ki mora biti pripravljeno v angleškem jeziku, skladno s predlogami obrazcev, izdano v dveh pisnih in eni elektronski (pdf) obliki.

3. Spremljanje izvajanja del

V skladu s ciljem zagotavljanja kakovostne revizije je predvideno tesno sodelovanje med predstavniki naročnika in izvajalca. V ta namen se lahko kadarkoli skličejo usklajevalni sestanki (po predhodnem pravočasnem obvestilu). Poleg sestankov obeh strank se izvajalec zavezuje tudi k dodatnim komunikacijam s predstavniki naročnika z namenom izboljšanja kakovosti izvedbe storitev.

4. Strokovna sposobnost

Ponudnik mora razpolagati z zadostnim strokovnim znanjem, usposobljenostjo in izkušnjami na področju izvajanja notranje revizije.

Odgovorna oseba za izvedbo revizije mora opraviti delo v skladu z Zakonom o revidiranju in Mednarodnim standardom sorodnih storitev 4400 (MSS 4400). Zagotavljati mora, da sledi etičnim zahtevam, ki obsegajo Mednarodni kodeks etike za računovodske strokovnjake, vključno z Mednarodnimi standardi neodvisnosti (Kodeks etike za računovodske strokovnjake-Kodeks IESBA), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake.

Poleg ponudbe naj bodo k prijavi priložena tudi dokazila (reference, s kratkim opisom vsebine posla in s kontaktnimi podatki, pri katerih bomo te navedbe lahko preverili), da sta bili v obdobju od leta 2020 dalje izvedeni vsaj dve reviziji v javnih institucijah ali od leta 2016 dalje vsaj ena revizija na projektu, ki je bil sofinanciran iz sredstev EU.

5. Pogoji za sodelovanje na razpisu

Ponudnik mora izpolniti vse zahteve naročnika, ki so opredeljene v povabilu k oddaji ponudbe, izpolniti vse obrazce razpisne dokumentacije in izkazati zahtevane reference z ustreznimi dokazili.

6. Merilo za oddajo javnega naročila

Merilo za oddajo naročila je, ob izpolnitvi vseh zahtev naročnika, ki izhajajo iz predmetnega poziva, najnižja končna skupna ponujena cena ponudbenega predračuna z DDV, zaokrožena na dve decimalni mesti natančno.

V kolikor bo več ponudnikov predložilo dopustno ponudbo z enako najnižjo ponudbeno ceno, bo naročnik izbral ponudnika, ki izkazuje primernejše reference.



Naročnik si pridržuje pravico, da javnega naročila ne odda, kar še zlasti velja v primeru:

- da nobena ponudba ne bi ustrezala zahtevam naročnika;
- da ponujena cena presega razpoložljiva sredstva naročnika;
- v drugih utemeljenih primerih.

Naročnik lahko prekliče ali ustavi povabilo k oddaji ponudb, brez kakršnekoli odškodninske odgovornosti do kogarkoli neodvisno od tega, ali se postopek zaključi z izbiro ali ne.

7. Pogajanja

Naročnik si pridržuje pravico, da bo po pregledu ponudb ponudnike lahko pozval k pogajanjem, tako da bodo ponudniki na posredovano ponudbo lahko podali še določen popust.

8. Rok za izvedbo del

Rok za predložitev osnutka poročila je 30. 11. 2024. Rok za predložitev neodvisnega končnega poročila je **20. 1. 2025**, izvajalec bo najkasneje do navedenega datuma naročniku predložil končno poročilo o opravljeni notranji reviziji. V primeru morebitnih dopolnitev s strani EIB, je revizor dolžan opraviti delo v naknadno postavljenem roku.

9. Način in rok plačila

Opravljenе storitve izvajalec obračunava z izstavitvijo e-računa skladno z zakonom, ki ureja opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike in mora vsebovati vse podatke, ki so predpisani v zakonu, ki ureja davek na dodano vrednost.

Pri izdaji e-računa se mora izvajalec obvezno sklicevati na številko pogodbe. K vsakokratnemu e-računu mora biti priloženo poročilo o opravljenih storitvah.

Naročnik bo izvajalcu plačal izvedene storitve 30 dni od dneva uradnega prejema pravilno izstavljenega e-računa.

10. Rok za oddajo ponudbe

Ponudba se šteje za pravočasno, v kolikor jo bo naročnik prejel do torka, **30. januarja 2024 do 12. ure**. Ponudbe, ki ne bodo prispele v navedenem roku, ne bodo upoštevane.

11. Način in kraj oddaje ponudbe

Podpisano in žigosano (ali elektronsko podpisano) ponudbo s prilogami, ki jih je določil naročnik, je potrebno poslati na elektronski naslov: tanja.mrak@novomesto.si.

V zadevi e-sporočila se navede: »Javno naročilo, št. 371-0030/2020-207–IZVEDBA NOTRANJE REVIZIJE PROJEKTA EIB ELENA MOBILITY SLOVENIA.«

Upoštevane bodo vse ponudbe, ki bodo prispele v navedenem roku (točka 10).

12. Ponudba mora obsegati in se nanašati na:

V ponudbi morajo biti zajeta vsa dela, ki so potrebna za uspešno izvedbo predmeta naročila. Obsegati mora:

- ponudbeni predračun (Ponudba, obr-1);
- izjavo o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu ponudnika (obr-2);
- potrjeno/a referenčno/a potrdilo/a s strani referenčnega naročnika - naročnik bo upošteval samo reference, za katere bo ponudnik predložil zahtevani potrjeni obrazec, ki je priloga razpisne dokumentacije ali po vsebini enak navedenemu obrazcu.

Ponudba mora biti veljavna najmanj 90 dni od dneva prejema ponudbe. Kolikor bo rok veljavnosti krajši od zahtevanega, se ponudba izloči. Vrednost ponudbe mora biti izražena v EUR in vsebovati vse stroške, popuste, rabate in DDV. V ponudbi morajo biti zajeta vsa dela,



ki so potrebna za uspešno izvedbo predmeta naročila. Pri izračunu ponudbene vrednosti morajo ponudniki upoštevati vse elemente, ki vplivajo na njen izračun.

13. Naročnik bo z izbranim izvajalcem notranjega revidiranja sklenil pogodbo.

Sredstva za izvedbo predmetnega naročila so zagotovljena na proračunski postavki 2311056005 – EIB ELENA Mobility Slovenia, konto 402999. Sredstva so sofinancirana s strani Evropske komisije preko Evropske investicijske banke.

14. Dodatne informacije v zvezi s ponudbo:

Za vsa morebitna dodatna vprašanja v zvezi z razpisom se obrnite na kontaktno osebo naročnika: **Tanja Mrak**, e-mail: tanja.mrak@novomesto.si.

Naročnik bo obvestilo o oddaji naročila posredoval po elektronski pošti vsem ponudnikom, ki bodo pravočasno oddali ponudbo, zato morajo ponudniki v svoji ponudbi obvezno navesti elektronski naslov ponudnika.

Za sodelovanje se vam zahvaljujemo.

Lep pozdrav.

Pripravila:

Tanja Mrak

strokovna sodelavka VII/2-II – za razvojne projekte

dr. Jana Bolta Saje
direktorica občinske uprave

Priloge:

- Annex IX:
 - Vzorec pogodbe o dejanskih ugotovitvah o stroških in zneskih naložb, prijavljenih v okviru pogodbe projekta EIB ELENA
TOR - Terms of Reference for an Independent Report;
 - Vzorec neodvisnega poročila o dejanskih ugotovljenih stroških, prijavljenih v okviru pogodbe med naročnikom in Evropsko investicijsko Banko
Independent Report;
 - Podroben opis postopkov revizije
Agreed-upon procedures to be performed;
 - Pristopi vzorčenja revidiranih računovodskih izkazov
Sampling Approaches for ELENA Audited Financial Statements;
- Ponudba (*obr-1*);
- Izjava o udeležbi fizičnih in pravnih oseb v lastništvu ponudnika (*obr-2*);
- Referenčno potrdilo (*obr-3*);
- Vzorec pogodbe z izvajalcem.

Poslano:

- Izvajalcem storitev notranje revizije – po e-pošti
- Objava na spletni strani MONM



Co-funded by the Horizon 2020 Programme of the European Union.

