

Realizačná zmluva č. OVO1-2015/000121-095
uzatvorená podľa čl. III Zmluvy o poskytovaní audítorských služieb č. OVO2-2013/000501-21
pre časť 01 z 13.1.2014
(ďalej len „Realizačná zmluva“)

Zmluvné strany

Audítor: **Deloitte Advisory s.r.o.**
Sídlo: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika
IČO: 35 946 067
DIČ: 2022034003
Bankové spojenie: ING Bank N. V., pobočka zahraničnej banky, Jesenského 4/C,
811 02 Bratislava
Číslo účtu: EUR: 9000024249/7300
USD: 9000024257/7300
Osoba oprávnená konať: Ing. Ivan Lužica, konateľ
(ďalej len „Audítor“)

Klient: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu
Slovenskej republiky
Sídlo: Stromová 1, 813 30 Bratislava
IČO: 00164381
DIČ: 2023106679
Bankové spojenie: Štátna pokladnica
IBAN: SK80 8180 0000 007000065236
Osoba oprávnená konať: Norbert Molnár, vedúci služobného úradu
(ďalej len „Klient“)
(ďalej len zmluvné strany)

Článok I

Predmet Realizačnej zmluvy

- 1.1. Predmetom tejto Realizačnej zmluvy je určenie obsahu a rozsahu Audítorských služieb, ktoré sa Audítor zaviazal poskytovať podľa Zmluvy o poskytovaní audítorských služieb č. OVO2-2013/000501-21 z 13.1.2014 (ďalej len „Zmluva“), lehoty ich poskytovania, odmena Audítora za ich poskytovanie a ďalšie podrobnosti ich poskytovania v súlade so Zmluvou.
- 1.2. Pojmy použité v tejto Realizačnej zmluve majú rovnaký význam, ako pojmy v Zmluve, ak nie je v tejto Realizačnej zmluve výslovne dohodnuté inak.

Článok II

Rozsah Audítorských služieb

- 2.1. Vecný rozsah Audítorských služieb a lehoty plnenia sú určené v Špecifikácii plnenia, ktorá tvorí prílohu č. 1 k tejto Realizačnej zmluve.
- 2.2. Zmluvné strany sa dohodli, že ak sú rozsah a lehoty plnenia v Špecifikácii plnenia určené všeobecne, Klient je oprávnený tieto spresniť, a to v rámci pokynov udelených Audítorovi podľa Zmluvy.
- 2.3. Zmluvné strany sa dohodli, že si po uzatvorení tejto Realizačnej zmluvy vzájomne odsúhlasia zásady vzájomnej spolupráce a podrobnosti o komunikácii pri poskytovaní Audítorských služieb.
- 2.4. Zmluvné strany sa dohodli, že v situácii podľa čl. IV ods. 4.10. Zmluvy môže vykonávať oprávnenia Klienta podľa ods. 3.2. a 3.3. odberateľ Audítorských služieb.

Článok III

Odmena Audítora

Odmena Audítora je určená v prílohe č. 2 k tejto Realizačnej zmluve.

Článok IV

Záverečné dojednania

- 4.1. Realizačná zmluva je vyhotovená v takom počte rovnopisov, aby 3 (tri) rovnopisy dostal Klient a 1 (jeden) rovnopis Audítora.
- 4.2. Zmluvné strany sa dohodli, že právne vzťahy, práva a povinnosti založené Realizačnou zmluvou sa riadia právnym poriadkom Slovenskej republiky, a to najmä Obchodným zákonníkom.
- 4.3. Vzhľadom k tomu, že predmet zákazky bude financovaný z prostriedkov štrukturálnych fondov EÚ v rámci Operačného programu Výskum a Vývoj a Operačného programu Výskum a inovácie, sa Zmluvné strany sa dohodli, že Predávajúci sa zaväzuje, že strpí výkon kontroly/audit/overovania súvisiaceho s dodávaným tovarom a službami kedykoľvek počas platnosti a účinnosti Rozhodnutia o schválení žiadosti o poskytnutí nenávratného finančného príspevku medzi príslušným riadiacim orgánom operačného programu a konečným prijímateľom pomoci (Kupujúcim v zmysle tejto Zmluvy) a oprávneným osobám poskytne všetku potrebnú súčinnosť. Oprávnené osoby na výkon kontroly/audit/overovania sú najmä:
 - a. riadiaci orgán pre Operačný program Výskum a vývoj/Výskum a inovácie a ním poverené osoby
 - b. útvar následnej finančnej kontroly a nimi poverené osoby
 - c. najvyšší kontrolný úrad SR, príslušná Správa finančnej kontroly, Certifikačný orgán a nimi poverené osoby
 - d. orgán auditu, jeho spolupracujúce orgány a nimi poverené osoby
 - e. splnomocnení zástupcovia Európskej Komisie a Európskeho dvora audítorov
 - f. osoby prizvané orgánmi uvedenými v písm. a) až d) v súlade s príslušnými právnymi predpismi SR a EÚ.
- 4.4. Túto realizačnú zmluvu je možné meniť iba formou písomných, očíslovaných a zmluvnými stranami podpísaných dodatkov, ktoré budú tvoriť neoddeliteľnú súčasť tejto Realizačnej zmluvy.
- 4.5. Realizačná zmluva nadobúda platnosť dňom jej podpisu všetkými Zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni zverejnenia podľa osobitného zákona.
- 4.6. Zmluvné strany vyhlasujú, že si Realizačnú zmluvu riadne prečítali, jej obsahu porozumeli a táto plne zodpovedá ich skutočnej vôli, ktorú prejavili slobodne, vážne, určite a zrozumiteľne, bez omylu, bez časového tlaku alebo za jednostranne nápadne nevýhodných podmienok, na znak čoho ju podpísali.
- 4.7. Prílohami, ktoré sú neoddeliteľnou súčasťou tejto Realizačnej zmluvy, sú
 - a) Príloha 1: Rozsah a lehoty plnenia
 - b) Príloha 2: Odmena Audítora

Klient:

Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

Podpis: _____

Meno: Mgr. Norbert Molnár

Funkcia: vedúci služobného úradu

Dátum podpisu:

Audítora:

Deloitte Advisory s.r.o.

Podpis: _____

Meno: Ing. Ivan Lužica

Funkcia: konateľ

Dátum podpisu:

Názov predmetu zákazky: „**Zvýšenie efektívnosti riadenia procedúr sekcie štrukturálnych fondov EÚ prostredníctvom IKT pri implementácii operačných programov v gescii Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR**“

1. Predmet zákazky:

Predmetom zákazky je poskytovanie odborných poradenských služieb, konzultačných služieb, asistencie a poskytovaní ostatných audítorských služieb v rozsahu požiadaviek Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (MŠVVŠ SR), v súvislosti so zvýšením efektívnosti riadenia procedúr sekcie štrukturálnych fondov EÚ prostredníctvom IKT pri implementácii operačných programov v gescii MŠVVŠ SR, s cieľom:

- Zníženia prácnosti a celkovej administratívnej záťaže a uľahčenia administratívy;
- Zefektívnenia a zrýchlenia prípravy a spracovania projektovej dokumentácie, výber projektov pre realizáciu operačných programov, realizácie a finančného riadenia projektov, komunikácie, pripomienkovania, schvaľovacích, monitorovacích, kontrolných a hodnotiacich procesov a prenosu požiadaviek a výstupov medzi poskytovateľom a žiadateľmi, resp. príjemcami (prednostne organizáciami rezortu MŠVVaŠ SR);
- Zvýšenia transparentnosti prenášaných údajov a výstupov a priebehu a stavu projektov a čiastkových procesov;
- Zjednodušenia spôsobu spracovania, prenosu a archivácie údajov;
- Odbremenenia od opakovaného vkladania a čítania údajov medzi informačnými systémami, používanými IKT a papierovými médiami, prednostne s využitím elektronickej komunikácie;
- Skracovania trvania procesov a priebehu projektov s využitím efektívneho projektového plánovania, operatívneho a finančného riadenia a komunikácie;
- Vytvorenia komplexného riešenia integrovaného informačného a komunikačného systému.

2. Požiadavky na poskytovanie audítorských služieb

2.1. Audítor bude poskytovať audítorské služby len na základe Klientom vystavenej a následne Audítorom akceptovanej objednávky, pričom momentom akceptácie objednávky zo strany Audítora sa považuje objednávka za platnú a účinnú. Audítor sa zaväzuje prijať objednávku Klienta a potvrdiť akceptáciu termínu jej splnenia najneskôr v lehote, ku ktorej sa zaviazal v prílohe č. 3 Zmluvy o poskytovaní audítorských služieb č. OVO2-2013/000501-21 pre časť 01 z 13.1.2014. Objednávka sa rovnako považuje za akceptovanú aj v prípade, ak Audítor bez uvedenia dôvodov nepotvrdí akceptáciu objednávky najneskôr do troch pracovných dní odo dňa jej obdržania od Klienta, pričom za deň akceptácie objednávky sa bude považovať nasledujúci deň po uplynutí tejto lehoty. Objednávkou sa rozumie písomná (vrátane faxovej alebo e-mailovej) požiadavka Klienta, predmetom ktorej je žiadosť Klienta o poskytnutie odborných poradenských služieb vecne spadajúcich do rozsahu a špecifikácie audítorských služieb uvedených v tejto prílohe. V objednávke môže Klient určiť aj lehotu na uskutočnenie požadovaných audítorských služieb, ako aj maximálny časový rozsah požadovaných audítorských služieb, príp. iné požiadavky v súvislosti s poskytovaním audítorských služieb.

2.2. Audítor je povinný na požiadanie Klienta vždy predložiť Klientovi v lehote stanovenej Klientom písomnú správu o stave poskytovanej odbornej poradenskej služby. Za

poskytnutie písomnej správy o stave poskytovanej odbornej poradenskej služby nevzniká Audítorovi nárok na úhradu odmeny ani hotových výdavkov.

2.3. Jednotlivé písomné výstupy Audítora budú predmetom preberacieho konania a akceptačného konania medzi zmluvnými stranami. Preberacie konanie je proces odovzdania a prevzatia jednotlivých služieb poskytovaných podľa tejto Realizačnej zmluvy. Preberacie konanie odovzdania a prevzatia jednotlivých výstupov sa uskutoční najneskôr do 3 (troch) pracovných dní po termíne vykonania služby. Akceptačné konanie je proces schválenia riadne odovzdaných a prevzatých služieb poskytovaných podľa tejto Realizačnej zmluvy. Akceptačné konanie sa uskutoční najneskôr do 7 (siedmich) pracovných dní po uskutočnení preberacieho konania. Odovzdanie a prevzatie v rámci preberacieho konania sa uskutočňuje formou písomných preberacích protokolov, podpísaných oprávnenými zástupcami Audítora a Klienta. V prípade, ak predmet plnenia podľa tejto Realizačnej zmluvy, vrátane jeho čiastkových plnení, nezodpovedá dohodnutému rozsahu a kvalite, je Klient povinný túto skutočnosť oznámiť Audítorovi do 7 (siedmich) pracovných dní odo dňa prevzatia predmetu plnenia podľa tejto Realizačnej zmluvy vo forme písomných pripomienok. Audítor je povinný vybaviť pripomienky Klienta do 5 (piatich) pracovných dní od ich písomného (vrátane faxového alebo e-mailového) doručenia. V prípade, že pripomienky sú rozsiahlejšieho charakteru, zmluvné strany dohodnú primeraný termín na ich odstránenie. Akceptačné konanie v takomto prípade je ukončené, ak Klient potvrdí, že všetky ním vznesené pripomienky boli zapracované v požadovanom rozsahu a kvalite pri zohľadnení kvalifikovaného stanoviska Audítora ku vzneseným pripomienkam Klienta. Ak nedôjde k vyriešeniu pripomienok v dohodnutej lehote, Klient má nárok na primeranú zľavu z dohodnutej ceny čiastkového plnenia služieb, ktoré neboli poskytnuté v požadovanej kvalite a zároveň je oprávnený odstúpiť od tejto Realizačnej zmluvy. Schválenie v rámci Akceptačného konania sa uskutočňuje formou písomných akceptačných protokolov. Obsahové náležitosti preberacieho protokolu ako aj akceptačného protokolu budú spresnené po uzatvorení tejto Realizačnej zmluvy pri minimálnej požiadavke na preukazovanie rozsahu poskytnutých osobohodín formou špecifikácie poskytnutých úkonov, prislúchajúcich osobohodín a ich času poskytovania zo strany Poskytovateľa. Za osobohodinu sa pre účely tejto Realizačnej zmluvy pokladá čistý čas strávený na samotnom výkone poskytovania audítorských služieb v rámci plnenia jednotlivých objednávok.

2.4. Audítor je oprávnený vystaviť Klientovi faktúru za poskytnuté služby iba na základe obojstranne podpísaného akceptačného protokolu.

2.5. Všetky oznámenia medzi Audítorom a Klientom tykajúce sa realizácie Realizačnej zmluvy musia byť vykonané v písomnej podobe, doručované buď osobne alebo inou formou registrovaného poštového styku na adresu uvedenú v záhlaví tejto Realizačnej zmluvy, ak nie je ustanovené alebo dohodnuté inak. Písomnú formu považujú Audítor a Klient za zachovanú aj v prípade elektronickej komunikácie (email). Podanie urobené elektronicou cestou sa považuje za doručené momentom potvrdenia adresáta o prijatí zaslaného na adresu určenú druhou stranou. Doručením sa rozumie prijatie zásielky jednou stranou, ktorej bola adresovaná. Zmluvné strany sa dohodli a súhlasia, že pre účely komunikácie v súvislosti s plnením záväzkov podľa podmienok Realizačnej zmluvy boli určené tieto oprávnené osoby:

Za Audítora:

- Tomáš Belavý, manažér, tbelavy@deloittece.com, mob.: 0915 998 444,
- Martn Beneš, senior konzultant, mbernes@deloittece.com, mob.: 0907 467 218.

Za Klienta:

- Ing. Peter Baláž, riaditeľ odboru technickej pomoci, Sekcia štrukturálnych fondov EÚ, MŠVVaŠ SR, peter.balaz@minedu.sk, mob.: 0915 777 271,
- Andrej Bederka, projektový manažér, Sekcia informatiky, MŠVVaŠ SR,
- andrej.bederka@minedu.sk, mob.: 0905 606 620.

Zmenu oprávnenej osoby zmluvná strana oznámi druhej zmluvnej strane. Súhlas druhej zmluvnej strany nie je potrebný.

3. Špecifikácia predmetu zákazky:

Komplexné zabezpečenie odborných poradenských služieb, konzultačných služieb, asistencie a poskytovaní ostatných audítorských služieb v rozsahu požiadaviek MŠVVŠ SR, v súvislosti so zvýšením efektívnosti riadenia procedúr sekcie štrukturálnych fondov EÚ prostredníctvom IKT, v tom ide o nasledovný rozsah činností v oblasti:

- Preverka IT a komunikačnej infraštruktúry, v tom aj:
 - Poradenstvo a posúdenie vnútroorganizačných a projektových smerníc;
 - Účasť na rokovaníach s tretími stranami;
 - Poradenstvo a posúdenie návrhov funkčnosti informačných a komunikačných systémov na základe požiadaviek a legislatívy;
 - Poradenstvo pri vypracovaní architektúry informačných a komunikačných systémov s ohľadom na aktuálne a budúce technológie;
- Analýza procesov výkonu kompetencií a pôsobností verejnej správy a podporných procesov najmä: ekonomika a účtovníctvo, ľudské zdroje, IT, MTZ, správa majetku, verejné obstarávanie, doprava a iné, v tom aj:
 - Poradenstvo v oblasti metodiky riadenia a evidencie projektov (zvlášť v oblasti štrukturálnych fondov a viaczdrojového financovania);
 - Poradenstvo v oblasti plánovania, preverenie metodiky tvorby plánov a hodnotenia ich realizácie;
 - Poradenstvo súvisiace s evidenciou a inventarizáciou majetku;
 - Zhodnotenie nastavenia účtovného systému organizácie,
 - Posúdenie vhodnosti používaného účtovného systému;
 - Audit a/alebo posúdenie čerpania dotačných prostriedkov a oprávnenosti výdavkov z rôznych zdrojov;
 - Poradenstvo pri zostavovaní rozpočtu, posúdenie správnosti zostavenia rozpočtu;
 - Poradenstvo v oblasti štruktúry pracovných miest, obsahu pracovných náplní, ich súladu s požiadavkami na pracovné miesto;
 - Analýzy a poradenstvo v oblasti vzdelávacích aktivít, analýza vzdelávacích potrieb, návrh vhodnosti a štruktúry vzdelávania;
 - Poradenstvo v oblasti tvorby organizačných štruktúr a efektívnosti ich fungovania;
 - Procesná analýza až na úroveň procesov, posúdenie nastavenia procesných modelov, procesný audit;
 - Poradenstvo v oblasti metodiky tvorby procesných modelov;

- Poradenstvo pri zvyšovaní efektívnosti riadenia a implementácie operačného programu alebo obdobného programu financovaného z európskych zdrojov (ďalej len „operačný program“);
- Poradenstvo v oblasti riadenia, monitorovania a kontroly projektov (napr. ex-ante, priebežná, následná);
- Poradenstvo pri zosúladovaní metodík a postupov s požiadavkami a potrebami nadriadených orgánov ako aj potrieb riadiacich orgánov a ministerstva financií SR;
- Poradenstvo v oblasti metodiky riadenia operačného programu s využitím informačných technológií;
- Príprava a pripomienkovanie návrhov zmlúv, ako aj dodatkov k nim, i vypracovaných treťou stranou;
- Príprava analýz, stanovísk a vyjadrení (napr. v oblasti elektronického podpisu, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci);
- Poradenstvo pri vypracovaní štúdií realizovateľnosti informačných a komunikačných systémov;
- Analytické a prípravné činnosti a vypracovanie detailnej funkčnej špecifikácie informačných a komunikačných systémov;
- Poradenstvo a podpora pri prieskume trhu a obstarávaní informačných a komunikačných technológií;
- Audit a testovanie riadiacich a kontrolných systémov, v tom aj:
 - Poradenstvo v oblasti riadiacich a kontrolných systémov;
 - Audit dokumentácie k informačným a komunikačným systémom;
- Poradenstvo v oblasti komunikačného auditu;
- Poradenstvo pri zosúladovaní procesného modelu s jednotlivými internými systémami a kontrolnými mechanizmami;
- Audit riadenia krízových scenárov;
- Audit bezpečnosti IT.

4. Predpokladané množstvo alebo rozsah predmetu zákazky:

Predpokladaná hodnota zákazky je **750 000 EUR bez DPH** po dobu platnosti Realizačnej zmluvy.

5. Miesto a termín plnenia predmetu zmluvy:

a) Miesto plnenia:

- Hlavné miesto plnenia predmetu zmluvy je Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Stromová 1, 813 30 Bratislava,
- Organizačné zložky (sekcie a samostatné odbory) úradu MŠVVaŠ SR a organizácie rezortu MŠVVaŠ SR v Bratislave.

b) Termín plnenia:

Termín poskytovania služby je stanovený od účinnosti Realizačnej zmluvy do 31.03.2016.

c) Operatívna schopnosť plnenia:

Poskytovateľ sa zaväzuje prijať požiadavku a potvrdiť akceptáciu jej splnenia najneskôr v lehote, ku ktorej sa zaviazal v prílohe č. 3 Zmluvy o poskytovaní audítorských služieb č. OVO2-2013/000501-21 pre časť 01 z 13.1.2014.

6. Zodpovednosti jednotlivých typov expertov pre poskytovanie odborných poradenských služieb v oblasti auditu, ktorý sa budú podieľať na plnení predmetu zákazky:

Typ experta č. 4 - ostatní experti: Experti v oblasti auditu a/alebo kontroly EÚ fondov a/alebo iných finančných nástrojov zahraničnej pomoci a/alebo zdrojov štátneho rozpočtu vykonávajúci monitoring projektu a spracovania žiadosti o poskytnutie podpory (audit a kontrola implementácie projektu/interný monitoring), spolupráca na riadení projektu, posudky, analýzy, audit bezpečnosti IT a kontroly, atď.

Názov predmetu zákazky: „Zvýšenie efektívnosti riadenia procedúr sekcie štrukturálnych fondov EÚ prostredníctvom IKT pri implementácii operačných programov v gescii Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR“

1. Kritérium – Cena: Štruktúrovaná odmena poskytovateľ/a/audítora

Položka	Jednotková cena	Maximálny počet jednotiek	Jednotková cena v EUR bez DPH	Celková cena v EUR bez DPH	Sadzba DPH v %	Výška DPH v EUR	Celková cena v EUR s DPH
Poskytovanie poradenstva expertom typu č. 4	osobo/hodina	7 220	100,00	722.000,00	20	144.400,00	866.400,00

.....
Ing. Ivan Lužica, konateľ, Deloitte Advisory s.r.o.