



AUTOCESTA RIJEKA-ZAGREB d.d.

DRUŠTVO ZA GRAĐENJE I GOSPODARENJE AUTOCESTOM

POZIV NA DOSTAVU PONUDA

Nabava revizijskih usluga za 2019. godinu

Ev.broj: 135-B-19

Zagreb, svibanj 2019.



I. UPUTE ZA PRIPREMU I PODNOŠENJE PONUDE

Temeljem odredbe članka 12. stavka 1a) Zakona o javnoj nabavi („Narodne novine“, broj: 120/2016) i članka 1. internog Pravilnika o postupku za sklapanje ugovora o javnoj nabavi vrijednosti nabave do koje ne postoji obveza primjene Zakona o javnoj nabavi (jednostavna nabava) na predmetnu nabavu se ne primjenjuju odredbe Zakona o javnoj nabavi.

1. NAZIV I SJEDIŠTE NARUČITELJA

Sjedište: Širolina 4, 10000 Zagreb,
OIB : 96330310281
URL: www.arz.hr

2. KONTAKT OSOBA ZA DAVANJE INFORMACIJA VEZANIH UZ PREDMETNU NABAVU

Ime i prezime: Kristina Perak
Adresa: Širolina 4, 10 000 Zagreb
Adresa el. pošte: kristina.perak@arz.hr
Broj: tel. 01/6515-161, fax: 01/6515-110

3. PREDMET NABAVE

Nabava revizijskih usluga za 2019. godinu.

4. TEHNIČKE SPECIFIKACIJE (KOLIČINA I OPSEG PREDMETA NABAVE)

Potrebno je izvršiti reviziju financijskih izvješća i izradu izvješća o obavljenoj reviziji Naručitelja za 2019. godinu, pripremljenu u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, a za potrebe međunarodnih financijskih institucija i poslovnih banaka, sa prijedlogom plana i programa izvođenja revizije.

Usluge se obavljaju prema pravilima struke, sukladno hrvatskom Zakonu o reviziji (NN 127/17) i Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju planiranje i izvršenje revizije na način koji će spriječiti i otkriti značajne pogreške i propuste u financijskim izvješćima. Revizorsko izvješće se izrađuje na hrvatskom i engleskom jeziku.

Osim revizorskog izvješća o financijskim izvješćima za 2019. godinu, koje je potrebno izraditi na hrvatskom i engleskom jeziku (koje obvezno izrađuje ponuditelj), Revizorsko društvo će izraditi i odvojeno pismo («Pismo Upravi») u kojem će obavijestiti o eventualnim bitnim slabostima računovodstvenog i sustava internih kontrola, kao i o ostalim nepravilnostima koje su utvrđene tijekom obavljanja revizije. Sukladno čl. 67. Zakona o reviziji potrebno je izraditi dodatno izvješće u skladu s člankom 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

Procijenjena vrijednost predmetnih radova iznosi: 140.000,00 kn (bez PDV-a).

Ponuditelj je obavezan dostaviti ponudu koja u cijelosti odgovara zahtjevima određenim u Pozivu na dostavu ponuda.

Naručitelj može izmijeniti i/ili dopuniti Poziv na dostavu ponuda. Sve izmjene, dopune te odgovori na pitanja zainteresiranih gospodarskih subjekata bit će pravodobno objavljeni (najkasnije dva dana prije krajnjeg roka za podnošenje ponuda) na web stranici Naručitelja kao i Poziv na dostavu ponuda.



5. MJESTO IZVRŠENJA

Mjesto izvršenja Usluga i isporuke svih dokumenata vezanih uz predmet nabave je na adresi Naručitelja, Širolina 4, 10 000 Zagreb.

6. ROK IZVRŠENJA

Prethodna revizija obaviti će se tijekom 2019. godine, a rok za dostavu konačnog revizorskog izvješća je 31. svibnja 2020. godine.

7. SPOSOBNOST PONUDITELJA

Ponuditelj dokazuje svoju pravnu i poslovnu sposobnost te minimalne razine tehničke i stručne sposobnosti, podnošenjem dokaza o sposobnosti iz točke 7.1. i 7.2. koji se obavezno prilažu uz ponudu

Gospodarski subjekt (u daljnjem tekstu GS) je fizička ili pravna osoba ili zajednica tih osoba koji na tržištu nudi pružanje usluga.

7.1. Dokazi pravne i poslovne sposobnosti

- 7.1.1. Izvod o upisu u sudski, obrtni, strukovni ili drugi odgovarajući registar države sjedišta gospodarskog subjekta kojim gospodarski subjekt (u daljnjem tekstu GS) dokazuje da ima registriranu djelatnost traženu predmetom nabave. Ako se navedeni dokaz ne izdaje u državi sjedišta GS-a, GS može dostaviti izjavu s ovjerom potpisa kod nadležnog tijela. Dokaz ne smije biti stariji od tri mjeseca računajući od 14.5.2019. godine.

U slučaju zajednice ponuditelja navedeni dokazi se prilažu za sve članove zajednice pojedinačno.

- 7.1.2. Važeća dozvola za rad za obavljanje usluga revizije izdana od Hrvatske revizorske komore.

U slučaju zajedničke ponude, ako je sposobnost u svezi s suglasnošću potrebna samo za izvršenje dijela predmeta nabave, tada tu sposobnost dokazuje onaj član zajednice ponuditelja koji će izvršavati taj dio predmeta nabave

7.2. Dokazi tehničke i stručne sposobnosti

- 7.2.1. Popis ugovora o uslugama izvršenih u godini u kojoj je započeo postupak javne nabave i tijekom tri godine koje prethode toj godini. Popis ugovora sadrži iznos, datum pružene usluge i naziv druge ugovorne strane. Ako je druga ugovorna strana naručitelj u smislu ovoga Zakona, popis kao dokaz o urednoj isporuci sadrži ili mu se prilaže potvrda potpisana ili izdana od naručitelja. Ako je druga ugovorna strana privatni subjekt, popis kao dokaz o urednoj isporuci sadrži ili mu se prilaže potvrda tog subjekta, a u nedostatku iste vrijedi izjava gospodarskog subjekta uz dokaz da je potvrda zatražena.

Minimalna razina sposobnosti: Priloženim potvrdama ponuditelj mora dokazati da je vršio usluge revizije u posljednje tri godine za najmanje 3 (tri) naručitelja koji su prema Zakonu o računovodstvu svrstani u velike poduzetnike.

Naručitelj, koji je i sam svrstan u velike poduzetnike, traži navedeno kao garanciju da će izabrani revizor biti u stanju izvršiti predmet nabave na vrijeme i sukladno pravilima i propisima struke, a isto ponuditelj dokazuje svojim dosadašnjim radom odnosno iskustvom što potvrđuje traženim potvrdama.

- 7.2.2. Popis stručnih osoba koje posjeduju strukovnu sposobnost, stručno znanje i iskustvo koje će biti uključene u ugovor. Gospodarski subjekt dužan je u ponudi dostaviti popis stručnih osoba



koje će biti uključene u ugovor potpisan od ovlaštene osobe ponuditelja te dokaze o obrazovnim i stručnim kvalifikacijama predloženih stručnih osoba.

Minimalni uvjet:

Ponuditelj mora imati na raspolaganju revizijski tim, od kojih najmanje 3 (tri) stručne osobe moraju biti ovlašteni revizori sa priznatim certifikatom u Republici Hrvatskoj, što se dokazuje preslikom certifikata, te izjavom svakog od navedenih članova revizijskog tima o iskustvu u reviziji za najmanje 3 (tri) velika poduzetnika.

Najmanje 1 (jedan) član revizorskog tima mora biti stručnjak za informacijski sustav i imati važeći međunarodni certifikat CISA (Certified Information System Auditor), te se tečno služiti hrvatskim jezikom.

Navedeno se zahtijeva iz razloga što revizija informacijskih sustava predstavlja proces prikupljanja i procjene dokaza na temelju kojih se može utvrditi djeluje li informacijski sustav u funkciji očuvanja imovine, održava li cjelovitost (integritet) podataka, omogućuje li se djelotvorno ostvarivanje ciljeva poslovanja i koriste li se resursi poslovanja na učinkovit način. Revizija društva koje ima veliki broj pojedinačnih transakcija ne može se obavljati na način na koji se revizija uobičajeno obavlja tako da pojedini revizor prekontrolira dovoljnu količinu pojedinačnih transakcija, budući da naručitelj takvih transakcija, samo na cestarinama, ima veliki broj (na milijune) revizija se obavlja na način da ovlašteni revizor informacijskih sustava kontrolira i testira rad informacijskog sustava odnosno funkcioniranje programa i adekvatnost hardware-a. Na temelju takve revizije, revizor financijskih izvješća može potvrditi stanja u poslovnim knjigama, a koja su nastala kao zbrojevi takvih transakcija.

Naime naručitelj, zbog velikog broja transakcija i to najvećim dijelom u cestarini, ima razrađene posebne module – dijelove informatičkog programa koji osiguravaju automatsku obradu, te tu reviziju obavljaju informatičari za što je potrebno adekvatno stručno znanje. Nadalje, naručitelj obavlja dodatnu djelatnost prilikom naplate cestarine, kada dolazi do potrebe financijskog kliringa između naručitelja i ostalih društava koji su ovlašteni naplaćivati korištenje ceste, što obavljaju informacijski sustavi između društava koja upravljaju pojedinim dionicama autocesta.

Kako bi se osigurala potpuna funkcionalnost informacijskog sustava, koji između ostalog treba osigurati pravilnu preraspodjelu naplaćene cestarine između svih društava koja upravljaju pojedinim pravicima autocesta, iznimno je važno svake godine provesti reviziju informacijskog sustava.

Ukoliko su neki od članova tima strani državljani, ponuditelji za njih prilažu važeću radnu ili poslovnu dozvolu za rad u Republici Hrvatskoj.

GS se može po potrebi na tražene uvjete tehničke i stručne sposobnosti iz točke 7.2.2. osloniti na sposobnost drugih subjekata, bez obzira na pravnu prirodu njihova međusobna odnosa. U tom slučaju GS mora dokazati naručitelju da će imati na raspolaganju resurse nužne za izvršenje ugovora, primjerice, prihvatanjem obveze drugih subjekata da će te resurse staviti na raspolaganje GS-u. Okolnost da će imati na raspolaganju resurse drugih subjekata gospodarski subjekt dokazuje ugovorom ili sporazumom između njega i drugog subjekta, ili izjavom drugog subjekta kojom on prihvaća obvezu stavljanja gospodarskom subjektu na raspolaganje resurse nužne za izvršenje ugovora o javnoj nabavi s točnim popisom resursa. Izjava drugog gospodarskog subjekta treba biti potpisana od osobe po zakonu ovlaštene za zastupanje gospodarskog subjekta. Pod istim uvjetima zajednica ponuditelja može se osloniti na sposobnost članova zajednice ponuditelja ili drugih subjekata.

Osobe koje ponuditelj navede u ponudi kao osobe odgovorne za pružanje usluga, moraju zaista i sudjelovati kao stručne osobe u izvršenju usluga. Ukoliko ponuditelj neće imati na



raspolaganju stručnjaka kojeg je naveo u ponudi, može uz prethodnu suglasnost Naručitelja odrediti nekog drugog stručnjaka za sudjelovanje u izvršenju usluga. Zamjenski stručnjak mora ispunjavati minimalne uvjete propisane Pozivom na dostavu ponuda.

8. RAZLOZI ISKLJUČENJA

Ponuditelj će biti isključen ako nije ispunio obvezu plaćanja dospjelih poreznih obveza i obveza za mirovinsko i zdravstveno osiguranje, osim ako mu je sukladno s posebnim propisima odobrena odgoda plaćanja navedenih obveza.

Za potrebe utvrđivanja ove okolnosti gospodarski subjekt u ponudi dostavlja **potvrdu porezne uprave o stanju duga** koja ne smije biti starija od 30 dana računajući od 14.5.2019. godine, ili važeći jednakovrijedni dokument nadležnog tijela države sjedišta gospodarskog subjekta, ako se ne izdaje potvrda porezne uprave, ili izjava pod prisegom ili odgovarajuću izjava osobe koja je po zakonu ovlaštena za zastupanje gospodarskog subjekta ispred nadležne sudske ili upravne vlasti ili bilježnika ili nadležnog strukovnog ili trgovinskog tijela u državi sjedišta gospodarskog subjekta ili izjavu s ovjerenim potpisom kod bilježnika, koje ne smiju biti starije od 30 dana računajući od dana 14.5.2019. godine, ako se u državi sjedišta gospodarskog subjekta ne izdaje potvrda porezne uprave ili jednakovrijedni dokument.

U slučaju zajednice ponuditelja okolnosti se utvrđuju za sve članove zajednice pojedinačno odnosno za sve članove zajednice ponuditelja potrebno je dostaviti dokaz iz točke 8. Poziva na dostavu ponuda.

9. ODREDBE KOJE SE ODOSE NA ZAJEDNICU PONUDITELJA

Zajednica ponuditelja je udruženje više GS-a koje je pravodobno dostavilo zajedničku ponudu. U zajedničkoj ponudi mora biti navedeno koji će dio ugovora o javnoj nabavi (predmet, količina, vrijednost i postotni dio) izvršavati pojedini član zajednice ponuditelja. Naručitelj neposredno plaća svakom članu zajednice ponuditelja za onaj dio ugovora o javnoj nabavi koji je on izvršio, ako zajednica ponuditelja ne odredi drugačije. **OBRAZAC 2A.** treba ispuniti za svakog člana zajednice ponuditelja te ih priložiti uz ponudu. Obavezno naznačiti člana zajednice ponuditelja koji je ovlašten za komunikaciju s naručiteljem. Član zajednice ponuditelja ovlašten za komunikaciju upisuje svoje podatke u točku 3. **OBRASCA 2.**

Uz ponudu je potrebno priložiti Izjavu o zajedničkoj ponudi (**OBRAZAC 3.**). Izjavu su obavezni potpisati svi članovi zajednice ponuditelja odnosno ovlaštene osobe za zastupanje članova zajednice ponuditelja. Poslije odabira zajednica ponuditelja će dostaviti pravni akt o osnivanju poslovne udruge za izvršenje ugovora s uređenim međusobnim odnosima, pojedinačnoj i solidarnoj odgovornosti te raspodjeli poslova. Predmetni pravni akt mora biti potpisan od svih članova zajedničke ponude.

10. SADRŽAJ PONUDE

Dokumente tražene u Pozivu ponuditelj može dostaviti u neovjerenim preslikama. Naručitelj može od najpovoljnijeg ponuditelja s kojim namjerava sklopiti ugovor zatražiti dostavu izvornika ili ovjerenih preslika.

10.1. Ponuda predana od strane ponuditelja obuhvaća sljedeće:

- Obrazac ponude (OBRAZAC 2.) - popunjen na naznačeni način i s traženim podacima, potpisan od strane ovlaštene osobe ponuditelja,
- Jamstvo za ozbiljnost ponude – sukladno točki 14.1. Poziva,



- Dokazi o sposobnosti iz točke 7. ovog Poziva,
- Dokazi za potrebe utvrđivanja okolnosti da ne postoje obavezni razlozi za isključenje ponuditelja iz točke 8. ovog Poziva.
- Izjava o prihvaćanju uvjeta iz Poziva na dostavu ponuda (OBRAZAC 1.) - potpisana od ovlaštene osobe ponuditelja.

10.2. Način izrade ponude

Ponuditelj će dostaviti izvornik ponude. Ponuda se izrađuje na način da čini cjelinu. Stranice ponude se označavaju brojem na način da je vidljiv redni broj stranice i ukupan broj stranica ponude. Ponuda se piše neizbrisivom tintom te mora biti potpisana od strane odgovorne osobe ponuditelja, ili osobe ovlaštene od odgovorne osoba ponuditelja, pisanom punomoći za potpisivanje ponude. Ispravci u ponudi u papirnatom obliku moraju biti izrađeni na način da su vidljivi ili dokazivi što znači da se mora vidjeti ono što se ispravlja (precrta se) a pored se upisuje ispravak. Ispravci moraju uz navod datuma biti potvrđeni pravovaljanim potpisom ovlaštene osobe ponuditelja. Pri izradi ponude ponuditelj ne smije mijenjati i nadopunjavati tekst Poziva na dostavu ponuda.

11. CIJENA I VALUTA PONUDE

Cijena ponude piše se brojkama, izražava se za cjelokupan predmet nabave i nepromjenjiva je tijekom trajanja ugovora. Cijena ponude je u kunama (bez PDV-a), a treba u cijelosti obuhvatiti sve zahtjeve iz ovog Poziva.

12. IZVORI SREDSTAVA, UVJETI I NAČIN PLAĆANJA

Obračun i naplata izvršenih usluga obaviti će se nakon izvršene usluge, potpisom prihvaćenog računa od strane ovlaštene osobe Naručitelja. Naručitelj se obvezuje ovjereni neosporni dio računa platiti Revizorskom društvu u roku 30 (trideset) dana od dana primitka računa. Fakturiranje će se obavljati po faza obavljanja revizije, i to:

- 30% nakon obavljene prethodne revizije i dostavljenog izvješća o rezultatima funkcioniranja sustava internih kontrola;
- 70% nakon obavljene završne revizije, dostavljenog konačnog revizorskog izvješća i Pisma Upravi.

13. VRSTA, SREDSTVO JAMSTVA I UVJETI JAMSTVA

13.1. Jamstvo za ozbiljnost ponude.

Ponuditelj se obvezuje uz ponudu dostaviti Naručitelju jamstvo za ozbiljnost ponude u obliku zadužnice potvrđene od strane javnog bilježnika, ispostavljene sukladno Pravilniku o registru zadužnica i bjanko zadužnica (NN 115/12, 125/14 i 82/17) i popunjene sukladno Pravilniku o obliku i sadržaju zadužnice (NN 115/12 i 82/17), na iznos na iznos od 2.000,00 kn.

Ponuditelj može kao jamstvo za ozbiljnost ponude umjesto zadužnice dati novčani polog u iznosu od 2.000,00 kn. U navedenom slučaju u ponudi je potrebno priložiti dokaz o uplati novčanog pologa u traženom iznosu na temelju kojeg se može utvrditi da je transakcija izvršena, pri čemu se dokazom smatraju i neovjerene preslike ili ispisi provedenih naloga za plaćanje, uključujući i onih izdanih u elektroničkom obliku. Dokaz o uplati u korist žiro računa Naručitelja IBAN: HR1623400091100148333 otvoren kod Privredne banke Zagreb d.d. (rok povrata neposredno nakon završetka postupka javne nabave, ako je neiskorišteno).



U pozivu na broj obavezno navesti evidencijski broj postupka javne nabave (135/19), a pod svrhom plaćanja navesti naziv postupka javne nabave.

Jamstvo za ozbiljnost ponude mora biti naplativo odnosno bit će naplaćeno u slučaju odustajanja ponuditelja od svoje ponude u roku njezine valjanosti, dostavljanja neistinitih podataka traženih sukladno točki 11.1. Poziva, nedostavljanja izvornika ili ovjerenih preslika sukladno točki 11. Poziva, odbijanja potpisivanja ugovora o javnoj nabavi odnosno nedostavljanja jamstva za uredno ispunjenje ugovora.

Napomena:

Dokaz se dostavlja u izvorniku uvezano u cjelinu s ponudom. Jamstvo ne smije biti oštećeno. Prilikom uvezivanja koristiti npr. pvc košuljicu s rupama ili sl. PVC košuljica mora biti označena rednim brojem stranice kao i ostale stranice ponude.

13.2. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za slučaj povrede ugovornih obveza.

Revizorsko društvo se obvezuje najkasnije u roku od deset (10) dana nakon obostranog potpisa ugovora, dostaviti Naručitelju jamstvo za uredno ispunjenje ugovora u obliku garancije banke na 10 % vrijednosti ugovora (bez PDV-a) s rokom važenja od dana potpisa ugovora do datuma završetka usluga plus 90 dana respiro period. Garancija mora biti neopoziva, bezuvjetna i naplativa na prvi poziv.

U slučaju nedostavljanja jamstva za uredno ispunjenje Ugovora u propisanom roku, Naručitelj će raskinuti Ugovor i naplatiti Izvršiteljevo jamstvo za ozbiljnost ponude.

Zamjena bankarske garancije drugim instrumentima osiguranja nije dopuštena osim u slučaju uplate depozita u visini 10 % vrijednosti ugovora na koji Isporučitelj nema pravo zaračunavati kamatu.

13.3. Jamstvo o osiguranju za pokriće odgovornosti iz djelatnosti za otklanjanje štete koja može nastati u vezi s obavljanjem djelatnosti

Revizorsko društvo će najkasnije u roku od 10 (deset) dana od sklapanja ugovora Naručitelju dostaviti policu osiguranja za pokriće odgovornosti iz djelatnosti na poslovima koji su predmet ove nabave. Osigurana svota po štetnom događaju ne smije biti manja od 3.000.000,00 kuna.

14. ROK VALJANOSTI PONUDE

Ponuda će ostati važeća za period od minimalno šezdeset dana (60) od dana otvaranja iste.

15. JEZIK PONUDE

Ponuda podnesena od strane ponuditelja izrađuje se na hrvatskom jeziku i latiničnom pismu.

16. KRITERIJI ZA ODABIR PONUDE

Kriterij za odabir ponude je najniža cijena.

Ako je u ponudi iskazana neuobičajeno niska cijena ponude ili neuobičajeno niska pojedina jedinična cijena što dovodi u sumnju mogućnost pružanja usluga koji su predmet nabave, naručitelj može odbiti takvu ponudu. Kod ocjene cijena naručitelj uzima u obzir usporedne iskustvene i tržišne vrijednosti te sve okolnosti pod kojima će se izvršavati određeni ugovor.

17. OZNAČAVANJE I DOSTAVLJANJE PONUDA

Ponuda se dostavlja naručitelju u zatvorenoj omotnici neposredno na urudžbeni zapisnik ili preporučenom poštanskom pošiljkom na adresu naručitelja:



Autocesta Rijeka-Zagreb d.d., Širolina 4, 10 000 Zagreb, Pisarnica, I. kat,

Na omotnici ponude mora biti naznačeno: naziv i adresa naručitelja, naziv i adresa ponuditelja, evidencijski broj nabave, naziv predmeta nabave te naznaka »**ne otvaraj**«.

18. KRAJNI ROK ZA PODNOŠENJE PONUDA

Naručitelj mora primiti ponude na ranije navedenu adresu iz točke 17. najkasnije do **22.5.2019., do 12.00 sati**. Otvaranje ponuda neće biti javno.

19. PREGLED, OCJENA I ODABIR PONUDA

Naručitelj pregledava i ocjenjuje ponude sukladno propisanim zahtjevima iz ovog Poziva na dostavu ponuda.

Naručitelj može prije donošenja Odluke o odabiru tražit od ponuditelja da ponudu odnosno predane dokumente objasne ili upotpune u svrhu otklanjanja pogrešaka, nedostataka ili nejasnoća svoje ponude.

Na osnovu rezultata pregleda i ocjena ponuda odabire se ponuda koja najbolje ispunjava svrhu nabave, udovoljava propisanim zahtjevima iz Poziva za dostavom ponuda i koja je prema kriteriju odabira najpovoljnija.

Obavijest o rezultatima nabave kojom će svaki ponuditelj biti obaviješten da li je njegova ponuda odabrana ili ne naručitelj će dostaviti putem e-maila, fax-a dr.) a u roku od 5 dana od dana donošenja interne odluke.

20. POTPISIVANJE UGOVORA

Naručitelj će s odabranim ponuditeljem u skladu s odabranom ponudom i pod uvjetima određenim u pozivu sklopiti Ugovor. Prijedlog Ugovora je sastavni dio ovog Poziva na dostavu ponuda

21. OSTALO

Naručitelj zadržava pravo poništiti ovaj postupak nabave u bilo kojem trenutku, odnosno ne odabrati niti jednu ponudu, a sve bez ikakvih obveza ili naknada bilo koje vrste prema ponuditeljima.



II. OBRASCI





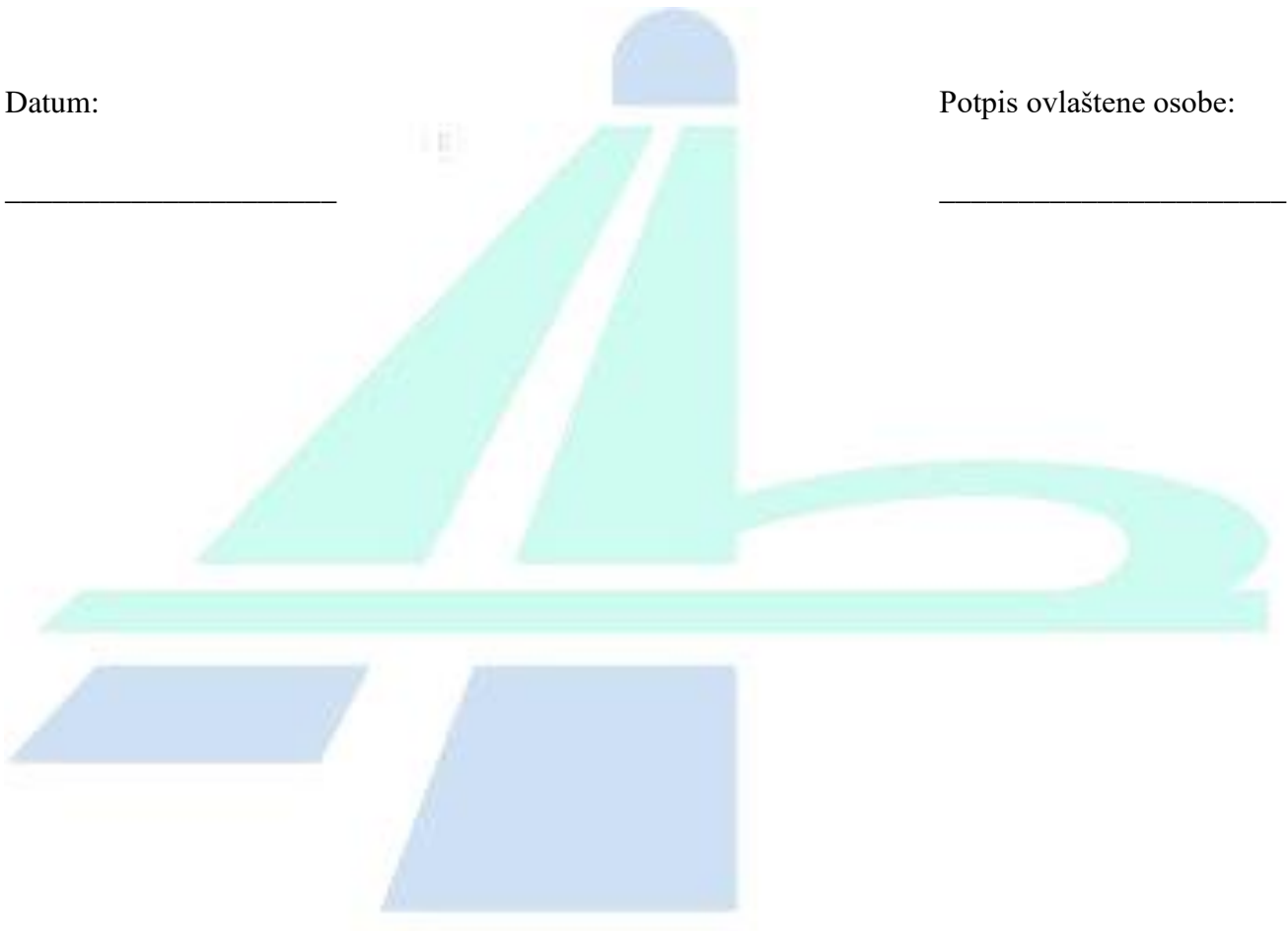
OBRAZAC 1.

**IZJAVA O PRIHVAĆANJU
UVJETA IZ POZIVA NA DOSTAVU PONUDA**

Izjavljujemo da smo upoznati sa svim odredbama iz Poziva na dostavu ponuda – **Nabava revizijskih usluga za 2019. godinu**, da ih prihvaćamo i da ćemo izvršiti predmet nabave u skladu s tim odredbama i za cijene koje smo naveli u ponudi.

Datum:

Potpis ovlaštene osobe:





OBRAZAC 2.

Broj ponude: _____

Datum ponude: _____

PONUĐA
za nabavu revizijske usluge za 2019. godinu

1.	Naziv i sjedište Naručitelja, OIB:	AUTOCESTA RIJEKA-ZAGREB d.d. Širolina 4, Zagreb, OIB 96330310281
2	Naziv ponuditelja/zajednice ponuditelja:	
2.1.	Zajednica ponuditelja (DA/NE)	
3.	Podaci o ponuditelju/zajednici ponuditelja***:	
	Sjedište (adresa) ponuditelja/zajednice ponuditelja:	
	OIB (ili nacionalni identifikacijski broj)	
	Broj računa (IBAN):	
	BIC (SWIFT) i/ili naziv poslovne banke:	
	Ponuditelj u sustavu PDV-a (DA/NE)	
	Adresa za dostavu pošte	
	Adresa e-pošte	
	Kontakt osoba ponuditelja	
	Broj telefona, broj faksa	
4.	Cijena ponude (kn bez PDV-a)	
5.	Iznos PDV-a 25 % (kn)	
6.	Cijena ponude* : (kn s PDV-om)	
7.	Rok valjanosti ponude:	

Izjavljujemo da smo prikupili sve potrebne informacije, te smo u skladu s time izradili našu ponudu. Sastavni dio ovog ponudbenog lista ako je primjenjivo čine podaci o članovima zajednice ponuditelja (OBRAZAC 2A) i Izjava o zajedničkoj ponudi (OBRAZAC 3).

(Ime i prezime, potpis ovlaštene osobe)

Napomene:

- * Ako ponuditelj nije u sustavu PDV-a u ponudbenom listu, na mjesto predviđeno za upis cijene ponude s PDV-om, upisuje isti iznos kao što je upisan na mjestu predviđenom za upis cijene ponude bez PDV-a.
- ** Ukoliko ponuditelj nema dovoljno mjesta za upis svih traženih podataka, dopušteno je ponuditelju dostaviti vlastiti ponudbeni obrazac, uz uvjet da sadrži sve tražene podatke ovim obrascem.
- *** Ukoliko se radi o zajednici ponuditelja član zajednice ponuditelja ovlašten za komunikaciju upisuje svoje podatke u točku 3. ovog obrasca.



OBRAZAC 2A.

PODACI O ČLANOVIMA ZAJEDNICE PONUDITELJA

1.	Naziv člana zajednice ponuditelja:
	Sjedište (adresa):
	OIB
	Broj računa (IBAN):
	BIC (SWIFT) i/ili naziv poslovne banke:
	U sustavu PDV-a (DA/NE)
	Adresa za dostavu pošte
	Adresa e-pošte
	Broj telefona, broj faksa,

Napomena: obrazac ispuniti za svakog člana zajednice ponuditelja te ih priložiti uz ponudu.

(Potpis ovlaštene osobe)

Datum: _____ 2019. god.



OBRAZAC 3.

IZJAVA O ZAJEDNIČKOJ PONUDI

Sukladno točki 9. Poziva na dostavu ponuda a temeljem Poziva za nadmetanje Autoceste Rijeka-Zagreb d.d., Širolina 4, 10 000 Zagreb, OIB: 96330310281, u postupku javne nabave – **Nabava revizijskih usluga za 2019. godinu**, evidencijski broj nabave 135-B-19 izjavljujemo da nastupamo kao zajednički ponuditelji te dostavljamo zajedničku ponudu.

1. Naziv člana zajednice ponuditelja:	
Sjedište (adresa)	
OIB	
Ime prezime i funkcija odgovorne osobe	
Dio ugovora koji će izvršavati:	
Vrsta radova/roba/usluga	
Količina	
Vrijednost (kn)	
Postotni dio ugovora (%)	
2. Naziv člana zajednice ponuditelja:	
Sjedište (adresa)	
OIB	
Ime prezime i funkcija odgovorne osobe	
Dio ugovora koji će izvršavati:	
Vrsta radova/roba/usluga	
Količina	
Vrijednost (kn)	
Postotni dio ugovora (%)	



3. Naziv člana zajednice ponuditelja:	
Sjedište (adresa)	
OIB	
Ime prezime i funkcija odgovorne osobe	
Dio ugovora koji će izvršavati:	
Vrsta radova/roba/usluga	
Količina	
Vrijednost (kn)	
Postotni dio ugovora (%)	

Izjavljujemo da smo upoznati sa svim odredbama iz dokumentacije za nadmetanje, da ih prihvaćamo i da ćemo izvršiti predmet nabave u skladu s tim odredbama i za cijene koje smo naveli u ponudi.

Za potpis ponude ovlašćujemo**:

(ime i prezime osobe/osoba ovlaštene/ih za potpisivanje ponude)

Izjavljujemo, da ćemo u slučaju odabira zajednički izvršiti sve obveze iz ugovora i da je odgovornost svih zajedničkih Ponuditelja solidarna.

U _____, _____ 2019. godine.

Zajednički ponuditelji:
(upisati ime, prezime te potpis ovlaštenih osoba za zastupanje članova zajednice ponuditelja)

1. M.P. _____
2. M.P. _____
3. M.P. _____

Napomene:

* Ukoliko ponuditelj nema dovoljno mjesta za upis svih traženih podataka, dopušteno je ponuditelju dostaviti vlastiti obrazac, uz uvjet da sadrži sve tražene podatke ovim obrascem.

** Ispuniti u slučaju ako ponudu ne potpisuju svi članovi zajednice ponuditelja.



III. PRIJEDLOG UGOVORA

AUTOCESTA RIJEKA-ZAGREB d.d. društvo za građenje i gospodarenje autocestom, Širolina 4, 10 000 Zagreb, koje zastupa direktor predsjednik Uprave Miro Škratić, (u daljnjem tekstu: Naručitelj), OIB 96330310281

i

_____, _____, _____, koje zastupa
_____, (u daljnjem tekstu: Revizorsko društvo), OIB _____

zaključili su sljedeći

UGOVOR **za revizijske usluge za 2019. godinu**

I. PREDMET UGOVORA

Članak 1.

- 1.1 Revizorsko društvo ovim se Ugovorom obvezuje izvršiti reviziju financijskih izvješća Naručitelja za 2019. godinu, pripremljenih u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (u daljnjem tekstu: «Usluge»), a za potrebe međunarodnih financijskih institucija i poslovnih banaka, s prijedlogom plana i programa izvođenja revizije, temeljem provedenog postupka javne nabave **za sklapanje ugovora vrijednosti nabave do koje ne postoji obveza primjene Zakona o javnoj nabavi**, ev.br. 135-B-19.
- 1.2 Usluge iz prethodnog stavka ovog članka bit će obavljene pravovremeno i učinkovito, koristeći se pravilima struke i znanjem, sukladno hrvatskom Zakonu o reviziji (NN 127/17) i Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju planiranje i izvršenje revizije na način koji će spriječiti i otkriti značajne pogreške i propuste u financijskim izvješćima.
- 1.3 Revizorsko društvo obvezuje se dostaviti Naručitelju Revizorsko izvješće na hrvatskom i engleskom jeziku, sukladno st.1.2. ovog članka (putem pošte preporučeno uz povratnicu ili osobno uz pismenu potvrdu o primitku, koju je potpisala ovlaštena osoba).
- 1.4 Osim revizorskog izvješća o financijskim izvješćima za 2019. godinu, koje će biti pripremljeno na hrvatskom i engleskom jeziku, Revizorsko društvo će izraditi i odvojeno pismo («Pismo Upravi») u kojem će obavijestiti o eventualnim bitnim slabostima računovodstvenog i sustava interne kontrole, kao i o ostalim nepravilnostima koje su utvrđene tijekom revizije.
- 1.5. Sukladno čl. 67. Zakona o reviziji potrebno je izraditi dodatno izvješće u skladu s člankom 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.

II. DINAMIKA IZVRŠENJA

Članak 2.

- 2.1 Prethodna revizija obavit će se tijekom 2019. godine, a rok za dostavu konačnog revizorskog izvješća je 31. svibnja 2020. godine.



- 2.2 Nakon okončanja revizije, Revizorsko društvo sačinjit će zasebno izvješće o svim uočenim neučinkovitostima internih kontrola, te greškama, nepravilnostima ili nezakonitostima uočenim u toku revizije, s krajnjim rokom 31. svibnja 2020. godine.

III. NAKNADA

Članak 3.

- 3.1 Za obavljene usluge revizije, Naručitelj će platiti Revizorskom društvu naknadu u iznosu od:

Ugovorena cijena (kn bez PDV-a): _____

PDV (25 %) _____

Ugovorena cijena (kn s PDV-om): _____

Slovima: _____

- 3.2 Ugovorena naknada je nepromjenjiva tijekom trajanja ugovora.

IV. JAMSTVO

Članak 4.

- 4.1 Revizorsko društvo se obvezuje najkasnije u roku od deset (10) dana nakon obostranog potpisa ugovora, dostaviti Naručitelju jamstvo za uredno ispunjenje ugovora u obliku garancije banke na 10 % vrijednosti ugovora (bez PDV-a) s rokom važenja od dana potpisa ugovora do datuma završetka usluga plus 90 dana respiro period. Garancija mora biti na prvi poziv, bez prigovora i neprenosiva.

U slučaju nedostavljanja jamstva za uredno ispunjenje Ugovora u propisanom roku, Naručitelj će raskinuti Ugovor i naplatiti jamstvo za ozbiljnost ponude.

- 4.2 Zamjena bankarske garancije drugim instrumentima osiguranja nije dopuštena osim u slučaju uplate depozita u visini 10 % vrijednosti ugovora na koji Isporučitelj nema pravo zaračunavati zakonsku zateznu kamatu.
- 4.3. Revizorsko društvo će najkasnije u roku od 10 (deset) dana od sklapanja ugovora Naručitelju dostaviti policu osiguranja za pokriće odgovornosti iz djelatnosti na poslovima koji su predmet ove nabave. Osigurana svota po štetnom događaju ne smije biti manja od 3.000.000,00 kuna.

V. FAKTURIRANJE I PLAĆANJE

Članak 5.

- 5.1 Obračun i naplata izvršenih usluga obaviti će se nakon izvršene usluge, potpisom prihvaćenog računa od strane ovlaštene osobe Naručitelja. Naručitelj se obvezuje ovjereni neosporni dio računa platiti Revizorskom društvu u roku 30 (trideset) dana od dana primitka računa.
- 5.2 Fakturiranje će se obavljati po fazama obavljanja revizije, i to:
- 30% nakon obavljene prethodne revizije i dostavljenog izvješća o rezultatima funkcioniranja sustava internih kontrola;



- 70% nakon obavljene završne revizije, dostavljenog konačnog revizorskog izvješća i Pisma Upravi.

VI. OBVEZE REVIZORSKOG DRUŠTVA

Članak 6.

6.1 Revizorsko društvo obvezuje se da će se, u postupku obavljanja pregleda financijskih izvješća, pridržavati odredaba Međunarodnih revizijskih standarda, hrvatskog Zakona o reviziji, te kodeksa profesionalne etike strukovnog udruženja hrvatskih revizora (Hrvatske revizorske komore). Revizorsko društvo obvezuje se obavljati reviziju financijskih izvješća u skladu s načelom savjesnosti i poštenja.

6.2 Revizorsko društvo čuva sve isprave, dokaze, izvješća, radne materijale i tablice koje se odnose na reviziju, a koje je prikupilo od trećih osoba ili ih je samo izradilo za vrijeme revizije. Revizorsko društvo će sve isprave pohraniti i čuvati u razdoblju određenom hrvatskim propisima.

6.3 Revizorsko društvo je dužno u ugovorenom roku iz čl.2.1. ovog Ugovora izvršiti predmet nabave. Ukoliko Revizorsko društvo u ugovorenom roku ne izvrši svoju obvezu koja je predmet ugovora, za svaki dan kašnjenja Naručitelj ima pravo zatražiti plaćanje ugovorne kazne od 1 promila od ukupno ugovorene cijene. Ukupna visina tako ugovorene kazne ne može prijeći iznos od 5% ukupno ugovorene cijene iz članka 3. ovog Ugovora.

Ugovorna kazna se ne primjenjuje u slučaju neizvršavanja ugovornih obveza Naručitelja.

VII. OBVEZE NARUČITELJA

Članak 7.

7.1 Naručitelj se obvezuje dostaviti Revizorskom društvu financijska izvješća (bilancu, račun dobitka i gubitka, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama glavnice, analize bilance, starosnu strukturu imovine i obveza, kao i ostale dokumente u obliku koji zatraži Revizorsko društvo).

7.2 Naručitelj je odgovoran za vjerodostojnost i potpunost gore navedenih dokumenata i informacija iz prethodnog stavka ovog članka.

7.3 Odgovornost za pripremu financijskih izvješća, uključujući odgovarajuću objavu, ima Uprava Naručitelja. Ovo uključuje vođenje odgovarajućih knjigovodstvenih evidencija i internih kontrola, odabir i primjenu računovodstvenih politika, te čuvanje imovine društva.

7.4 Naručitelj ima pravo sudjelovati u raspravama o svim pitanjima koja se odnose na reviziju, a posebno o pitanjima koja se odnose na računovodstvene politike Naručitelja, primjenu temeljnih načela procjene u pripremi financijskih izvješća, te sva druga relevantna pitanja.

7.5 Za praćenje izvršenja Ugovora od strane Naručitelja ovlaštena osoba je Zrinka Miler. U slučaju promjene ovlaštene osobe Naručitelj će pisanim putem obavijestiti drugu Ugovornu stranu o nastaloj promjeni. Takva pisana obavijest smatrat će se izmjenom ovog članka i neće se posebno govarati te će činiti sastavni dio ovog Ugovora.



VIII. STUPANJE NA SNAGU I TRAJANJE UGOVORA

Članak 8.

- 8.1 Ovaj Ugovor stupa na snagu danom obostranog potpisa, po ovlaštenim potpisnicima, te vrijedi do okončanja izrade konačnog revizorskog izvješća, a najdulje do 31. svibnja 2020. godine.
- 8.2 Ugovorne strane mogu jednostrano otkazati ugovornu obvezu pismenim putem, uz otkazni rok od 30 (trideset) dana po primitku pismene obavijesti.

IX. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 9.

Ugovorne strane suglasne su da će se na sve odnose, koji nisu posebno ugovoreni, primijeniti odredbe Zakona o obveznim odnosima.

Članak 10.

Statusne promjene na strani Naručitelja ne predstavljaju razlog za raskid Ugovora već će Izvršitelj nastaviti ugovor s pravnim slijednikom Naručitelja pod istim uvjetima i uz primjenu svih odredbi ovog Ugovora.

Članak 11.

Prilozi Ugovoru koji čine njegov sastavni dio su:

- Ponuda br. _____ od _____ godine,
- Odluka o odabiru br: _____ od _____ 2019. godine.

Članak 12.

Eventualne sporove iz ovog Ugovora ugovorne strane nastojat će rješavati dogovorno, u protivnom ugovaraju nadležnost Trgovačkog suda u Zagrebu.

Članak 13.

Ovaj Ugovor sastavljen je u četiri (4) jednaka primjerka, po dva (2) primjerka za svaku ugovornu stranu.

Revizorsko društvo:

Naručitelj:

AUTOCESTA RIJEKA-ZAGREB d.d.
Predsjednik Uprave

Miro Škrković

Broj: ____ - ____ / 19

Datum : _____ 2019.