

Příloha č. 1 – Specifikace předmětu plnění

1 Stručný popis předmětu plnění

Předmětem veřejné zakázky je provedení forenzního auditu.

Prověřovaným obdobím je období 09/2023 až 09/2024.

Prověřovat se budou dále uvedené činnosti v následujících útvech Rektorátu (RUK) a součástech UK:

- odbor projektové podpory RUK (OPP),
- Centrum pro přenos poznatků a technologií (CPPT),
- Správa budov a zařízení (SBZ),
- Bezpečnostní odbor RUK (BO),
- odbor vnějších vztahů RUK (OVV),
- kancelář rektorky,
- kancelář kvestora,
- Charles University Innovations Prague a.s. (CUIP).

Cílem zadavatele (účelem zakázky) je získat nezávislé, důvěryhodné a odborně fundované posouzení vybraných oblastí činnosti, které:

- pomůže odhalit případná pochybení, rizika nebo systémové nedostatky v interních procesech,
- získá konkrétní a ověřitelné poznatky, které budou použitelné pro řízení rizik, správné řízení, případně další právní postupy,
- poslouží jako vstup pro nastavení nápravných a preventivních opatření,
- přispěje ke zvýšení důvěryhodnosti interního řízení a procesů univerzity ve vztahu k akademické obci a veřejnosti.

Audit je zaměřen na dále uvedené oblasti činnosti kontrolovaných součástí.

2 Agenda veřejných zakázek

Audit se v této části týká následujících útvarů Rektorátu (RUK) a součástí UK:

- SBZ,
- BO,
- OVV,
- CPPT,
- kancelář rektorky a
- kancelář kvestora.

Lze odhadnout, že za uvedené časové období bylo na výše uvedených odborech a součástech realizováno celkem 80 veřejných zakázek v režimu zákona a zakázek malého rozsahu II. a III. kategorie ve smyslu [opatření rektora 21/2024](#), dále jen „OR“.

Předmětem auditu jsou veřejné zakázky, u nichž došlo v prověřovaném období k uzavření smlouvy nebo jinému ukončení zadávacího nebo výběrového řízení.

V rámci této části auditu bude prováděno jednak základní prověření veřejných zakázek vymezených výše (více viz čl. 2.1 této přílohy) a dále i doplňující prověření části těchto veřejných zakázek (více viz čl. 2.2 této přílohy).

2.1 Základní prověření veřejných zakázek

V rámci základního prověření veřejných zakázek budou provedeny následující činnosti:

- a) Ověření postupů zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZZVZ“), a prověření transakcí týkajících se dodávek a služeb ve vymezeném období.
- b) Ověření postupů zadávání veřejných zakázek mimo režim ZZVZ (veřejná zakázka malého rozsahu) a prověření dodržování interních předpisů o zadávání veřejných zakázek na UK (včetně možného účelového dělení zakázek). Omezit na zakázky II. a III. kategorie, tedy u dodávek a služeb do 06/2024 nad 100 000 Kč, od 07/2024 nad 300 000 Kč. U stavebních prací (SBZ) do 06/2024 nad 200 000 Kč, od 07/2024 nad 600 000 Kč.
- c) Určení konkrétních osob organizujících, uskutečňujících či jinak se podílejících na případně zjištěných nesouladných postupech, a to především z hlediska dodržování platné legislativy a interních předpisů, z hlediska péče řádného hospodáře (tedy především ověření, že výdaje jsou v místě a čase obvyklé).
- d) Ověření správného, úplného, průkazného a včasného zveřejňování smluv/objednávek dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv.
- e) Zjištění skutečných nebo potencionálních střetů/konfliktů zájmu nebo možného korupčního chování, případně porušení právních předpisů, a to jak ze strany zaměstnanců UK, tak i ze strany třetích osob (dodavatelů apod.) vůči UK
 - včetně určení míry odpovědnosti konkrétních osob za nevýhodné smluvní podmínky nebo za nedodržování obecně závazných právních předpisů a interních předpisů,
 - prověření případných vazeb mezi osobami (subjekty), které se podílely na realizaci výše uvedených veřejných zakázek a které se potencionálně mohly podílet na nestandardních jednáních a transakcích, a to s důrazem na zjištění případných vzájemných vazeb a propojení těchto osob (subjektů) se zaměstnanci UK.
- f) Ověření, zda dochází ke kontrole plnění zakázky, resp. jejích výstupů, jak tato kontrola probíhá a zda je dostatečně detailní.
- g) V případě veřejných zakázek malého rozsahu II. kategorie realizovaných formou průzkumu trhu, posouzení, zda při těchto průzkumech byly porovnávány vzájemně porovnatelné nabídky.
- h) Zpracování statistiky zadávání veřejných zakázek malého rozsahu III. kategorie formou otevřeného/uzavřeného výzvy.

2.2 Doplnující prověření veřejných zakázek

V rámci doplňujícího prověření veřejných zakázek budou provedeny následující činnosti:

- a) Posouzení odůvodnění zvoleného postupu (formou otevřeného/uzavřeného výzvy) při zadávání veřejné zakázky malého rozsahu III. kategorie z pohledu postupu řádného hospodáře.
- b) Kontrola smluv uveřejněných dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, z pohledu, zda zveřejněná verze smlouvy odpovídá uzavřené smlouvě (v těch případech, kdy je zveřejněna nepodepsaná verze).

3 Personální agenda

Audit se v této části týká následujících útvarů Rektorátu (RUK) a součástí UK:

- OPP (cca 24 zaměstnanců),
- CPPT (cca 15 zaměstnanců) a
- CUIP (blíže viz <https://www.cuip.cz/>).

V této části auditu je prověřován souběh pracovních smluv, dohod o provedení práce a případných dalších smluvních vztahů pracovníků těchto útvarů. Cílem je ověřit soulad s platnou legislativou, popř. identifikovat případná pochybení.

4 Výstupy auditu

4.1 Hlavní výstupy auditu

Hlavní výstupy auditu spočívají ve zpracování následujících dokumentů:

- a) Předběžná zpráva, která bude obsahovat alespoň částečné výsledky auditu. Tato zpráva bude předložena před volbou rektora tak, aby se s nimi členové Akademického senátu UK (AS) mohli seznámit ještě před představováním kandidátů na rektora (odkaz na harmonogram volby je [zde](#)).
- b) Závěrečná zpráva s nálezem, včetně shrnutí zjištění, identifikace rizik a návrhů opatření. Závěrečná zpráva bude strukturovaný písemný výstup obsahující zejména:
 - Popis metodiky a rozsahu provedeného šetření,
 - Přehled zjištění pro každou z analyzovaných oblastí,
 - Kvalifikovaná analýza rizik, nedostatků a nestandardních zjištění, s jasným odlišením mezi právními, procesními a systémovými problémy,
 - Doporučení pro nápravná opatření,
 - Jasně shrnutí pro management univerzity (v rozsahu max. 5 stran),
 - Samostatná příloha se seznamem prověřených vzorků, dokumentace a podkladů.

4.2 Doplnující výstupy auditu

Doplňující výstupy auditu spočívají v provedení následujících činností:

- a) Prezentace výsledků auditu formou ústního výstupu pro vedení univerzity, případně akademické orgány nebo kontrolní orgány, Tento výstup bude poskytnut na základě samostatného požadavku zadavatele.
- b) Zpracování odborného stanoviska pro další právní nebo procesní kroky, pokud budou zjištěna závažná podezření. Tento výstup bude poskytnut na základě samostatného požadavku zadavatele.

Zadavatel výslovně upozorňuje, že s Předběžnou zprávou a Závěrečnou zprávou budou seznámeni mimo jiné členové Akademického senátu UK. Zprávy mohou být též projednávány určenými komisemi Akademického senátu UK (AS). K AS, jeho členům, komisím a jednání blíže [zde](#). Dle § 8 odst. 4 zák. č. 111/1998 Sb., *o vysokých školách*, zasedání akademického senátu veřejné vysoké školy jsou veřejně přístupná.