



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**MINISTARSTVO FINANCIJA**

**KLASA: 406-01/21-03/21**  
**URBROJ: 513-05-04-21-17**  
**Zagreb, 17. prosinca 2021.**

Poštovani,

na temelju članka 6., stavka 1. Odluke o provedbi postupaka jednostavne nabave u Ministarstvu financija<sup>1</sup> (u dalnjem tekstu: Odluka), Državna riznica, Sektor za harmonizaciju razvoja sustava unutarnjih kontrola, dostavlja poziv za dostavu ponude:

Naručitelj:	Ministarstvo financija, Katančićeva 5, Zagreb
Procijenjena vrijednost nabave:	175.000,00 kn (bez PDV-a)
Opis predmeta nabave:	Usluga vanjskog stručnjaka za izradu specifikacija programskog rješenja za podršku i upravljanje cjelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola te izradu natječajne dokumentacije
Evidencijski broj nabave:	46/21
Troškovnik:	Prilog 2.
Mjesto i rok pružanja usluge:	Sukladno dokumentaciji o nabavi i troškovniku
Trajanje ugovora:	12 mjeseci
Uvjeti i zahtjevi koje ponuditelj mora ispuniti:	Navedeni su u sadržaju ponude (Prilozi 1., 2., 3., 4., 5. i 6.), te Dokaz o iskustvu i kompetencijama osoba koje pružaju uslugu
Način izrade i način dostave ponude:	Elektronička pošta ili u pisnom obliku (putem pošte ili predane na urudžbeni zapisnik)
Datum, vrijeme i mjesto dostave ponude:	31.12.2021., 24:00h Katančićeva 5, Zagreb ili elektronskim putem na shj@mfir.hr
Cijena ponude:	Mora biti izražena u hrvatskim kunama s PDV-om i bez PDV-a, te pisana brojkom u apsolutnom iznosu, zaokružena na dvije decimale
Kriterij za odabir ponude:	Ekonomski najpovoljnija ponuda

<sup>1</sup> Klasa: 406-01/17-02/161, Urbroj: 513-03-01-17-2 od 29. lipnja 2017. godine

## **Dokumentacija u postupku jednostavne nabave:**

# **Usluge vanjskog stručnjaka za izradu specifikacija programskog rješenja za podršku i upravljanje cjelovitim sistom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola te izradu dokumentacije o nabavi**

## **1. JEZIK**

Naručitelj će voditi postupak jednostavne nabave i pripremiti Dokumentaciju o nabavi na hrvatskom jeziku. Ponude moraju biti pripremljene na hrvatskom jeziku i latiničnom pismu. Komunikacija tima odabranog Ponuditelja i Naručitelja se odvija na hrvatskom jeziku. Ukoliko zaposlenici odabranog Ponuditelja ne vladaju hrvatskim jezikom, obveza je odabranog Ponuditelja na svoj trošak osigurati stalnu prisutnost prevoditelja.

## **2. PREDMET NABAVE**

CPV 7200000-5 Usluge informacijske tehnologije: savjetovanje, razvoj programske podrške, internet i podrška.

Nabava usluge vanjskog stručnjaka za izradu specifikacija programskog rješenja za podršku i upravljanje cjelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola, izradu natječajne dokumentacije o nabavi te sudjelovanje u postupku javne nabave (pružiti stručnu pomoć u pripremi postupka javne nabave u dijelu koji se odnosi na tehničku i funkcionalnu specifikaciju).

Odabrani Ponuditelj obvezan je:

- isporučiti tehničku i funkcionalnu specifikaciju u skladu s definiranim rokovima
- pružiti stručnu pomoć u pripremi postupka javne nabave u dijelu koji se odnosi na tehničku i funkcionalnu specifikaciju.

Programsko rješenje mora ispuniti sljedeće tehničke uvjete:

- korisničko sučelje treba biti izrađeno u web tehnologiji i dostupno preko javnog interneta, bez ikakve instalacije na korisničkom računalu
- treba biti višeslojne arhitekture
- unesene podatke treba pohranjivati u vlastitu bazu podataka
- mora biti izrađena u nekoj od tehnologija koje državna riznica već koristi
  - IBM (Websphare, DB2, ...AIX)
  - Microsoft (SQL server, DotNet, Windows server)
- mora podržavati autentifikaciju korisnika preko LDAP-a i ADFS-a.

Odabrani Ponuditelj iz ovog predmeta nabave, te sva njegova povezana društva, ne mogu sudjelovati kao ponuditelji u nabavi koji se odnosi na nabavu programskog rješenja za podršku i upravljanje cjelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola.

### **3. OPIS SADAŠNJEG STANJA**

Projekt „Jačanje sustava fiskalne *odgovornosti i sustava unutarnjih kontrola*“ je započeo u lipnju 2021. s planiranim trajanjem od 24 mjeseca. Projekt se provodi u okviru Europskog socijalnog fonda, Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Glavna aktivnost Projekta je izrada programske rješenja za podršku i upravljanje cjelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola.

Jedan od prioriteta definiranih u Provedbenom programu Ministarstva financija za razdoblje od 2021. do 2024. godine je unaprjeđenje sustava fiskalne odgovornosti i sustava unutarnjih kontrola koji su uređeni Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine, br. 111/2018) i Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (Narodne novine, br. 78/2015 i 102/2019).

Navedeni Zakoni propisuju nadležnost Ministarstva financija, Državne riznice, za prikupljanje Izjava o fiskalnoj odgovornosti (zadnje izvještajno razdoblje; od 610 obveznika - 20 županija, 128 gradova i 428 općina te 34 obveznika - ministarstava i drugih tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije) te provođenje formalne i suštinske kontrole obvezne dokumentacije (Izjave 1a ili 1b, Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, Plana otklanjanja slabosti i nepravilnosti, Izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima te Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola) koje se dostavljaju Ministarstvu financija do 31. ožujka tekuće za prethodnu godinu.

Ministarstvo financija je nadležno i za koordinaciju razvoja unutarnje revizije u javnom sektoru, kao dijela sustava unutarnjih kontrola. To uključuje i vođenje baze osobnih podataka osoba uključenih u postupak izobrazbe za stjecanje certifikata za ovlaštenog unutarnjeg revizora u javnom sektoru, podatke o tijeku i uspjehu u postupku izobrazbe te Registra ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru (trenutno oko 500 ovlaštenih unutarnjih revizora) i Registra jedinica za unutarnju reviziju.

Isto tako u nadležnosti Ministarstva financija je i praćenje aktivnosti unutarnje revizije, odnosno prikupljanje planova rada unutarnje revizije i podataka o učincima provedenih preporuka unutarnje revizije.

Svi podaci se trenutno prikupljaju putem Lime survey upitnika (osim Mišljenja unutarnje revizije i Izvješća o učincima preporuka unutarnje revizije koji se prikupljaju u Excelu) te dostavom dokumenata u PDF formatu.

Sve obrade podataka se rade u Excel formatu koji je jedino dostupan.

Na temelju provedenih analiza, Ministarstvo financija svake godine izrađuje Objedinjeno godišnje izvješće o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru koji se dostavlja Vladi Republike Hrvatske, a u kojem se iznosi stanje i najčešće slabosti u sustavu unutarnjih kontrola proizašle na temelju Izjave o fiskalnoj odgovornosti, provedene samoprocjene putem Upitnika o fiskalnoj odgovornosti i mišljenja unutarnje i vanjske revizije te se predlažu mјere za njihovo otklanjanje i/ili unaprjeđenje.

Temeljem iznesenog, Ministarstvo financija je u potrebi razviti cjeloviti informacijski sustav koji bi omogućio ubrzanje procesa prikupljanja podataka, stvaranje platforme za analizu i izvješćivanje, omogućavanje izrade detaljnijih i različitih izvješća o obveznicima primjene zakonske regulative, smanjenje broja mogućih pogrešaka te praćenje sustava unutarnje kontrole u područjima planiranja proračuna/financijskog plana, izvršavanja proračuna/financijskog plana, javne nabave, računovodstva, područja izvještavanja i ostalog, transparentnosti te upravljanja imovinom kroz višegodišnja razdoblja.

Cjelovit informacijski sustav, odnosno programsko rješenje trebalo bi razviti prema sljedećim smjernicama:

## I. INFORMACIJSKI SUSTAV ZA FISKALNU ODGOVORNOST

Trenutno se putem javno dostupne LimeSurvey aplikacije kreira upitnik od 84 pitanja na koja obveznici odgovaraju na jedan od ponuđenih odgovora (da/ne/djelomično/nije primjenjivo) te u PDF formatu prilaže obvezne priloge (Izjavu 1a ili 1b, Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima te Mišljenje unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola). Svi podaci pohranjuju se na serveru CARNET-a.

Prikupljanje podataka se obavlja dva puta godišnje, odnosno do 31. ožujka popunjava se upitnik i dostavljaju se svi obvezni prilozi Izjave o fiskalnoj odgovornosti, dok u drugom dijelu godine obveznici dostavljaju dokaze (scan dokumentacije u PDF formatu) kojim potvrđuju vjerodostojnost danog odgovora DA na određena pitanja iz upitnika koja Ministarstvu financija mogu biti pokazatelj vjerodostojnosti dane Izjave (1a ili 1b) te suštinske provjere. Obrane podataka su u suštini zahtjevne i postoji mogućnost pogreške.

Trenutni način prikupljanja ukazao je na potrebu da budući informacijski sustav, između ostalog, treba omogućiti sortiranje i pretraživanje podataka po korisnicima/obveznicima i osigurati kontrolu dostave svih podataka, ovisno o tome je li dostavljena Izjava 1a ili 1b.

Također, trenutno obveznik ima pristup linku (poveznici) bez prethodne identifikacije (unosi svoje osnovne podatke), te bi informacijski sustav trebao osigurati identifikaciju prema već ranije definiranoj šifri/kodu.

Uz navedeno, informacijski sustav bi trebao, između ostalog omogućiti:

- da izvještajni sustav ima kronologiju po godinama od prvobitnog unosa podataka
- kreiranje dvije ili više Izjava kod promjene čelnika
- korisniku da za svaki odgovor DA ima mogućnost priložiti dokaz za navedenu vjerodostojnost danog odgovora (za provedbu suštinske kontrole od strane Ministarstva financija).
- automatske kontrole (odgovor NE i DJELOMIČNO projicira stvaranje dokumenta Plana otklanjanja slabosti i nepravilnosti, te kasnije samog Izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima).

Sustav je neophodno informatički unaprijediti i razviti u okviru potreba analiza i izvještavanja (vidljivo iz Objedinjenog godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru <https://mfin.gov.hr/istaknute-teme/sredisnja-harmonizacijska-jedinica/pifc/izvjescivanje/226>) te samim time omogućiti pojednostavljenje formalnih i suštinskih kontrola.

## II. INFORMACIJSKI SUSTAV ZA UNUTARNJU REVIZIJU

a) **Mišljenje unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u godini za koju se podnosi Izjava**, sadrži sljedeće podatke:

- Mišljenje o funkciranju sustava unutarnjih kontrola za revidirana područja
- Broj planiranih i obavljenih revizija u izvještajnoj godini
- Podatke o obavljenim revizijama i preporukama unutarnje revizije u izvještajnoj godini
- Podatke o preporukama unutarnje revizije iz ranijih razdoblja koje su provedene u izvještajnoj godini
- Podatke o neprovedenim preporukama unutarnje revizije iz ranijih razdoblja.

Navedeni podaci su se prikupljali također putem Lime survey upitnika, a od 2018. godine se prikupljaju putem Excel tablica (unificirane i zaštićene) u svrhu brže obrade podataka.

Mišljenje unutarnje revizije prikuplja se jednom godišnje za 90-ak obveznika (ministarstava, županije, gradovi i ostala tijela razine razdjela).

Obradu otežava i činjenica da se veći dio podataka unosi kao tekst, što otežava i znatno usporava analize.

**b) Izvještavanje o učincima preporuka unutarnje revizije**, sadrži sljedeće podatke:

- Broj obavljenih revizija
- Broj danih preporuka
- Broj provedenih preporuka i tekstualno opis provedene preporuke
- Ostvareni učinci provedenih preporuka prema šest unaprijed definiranih kategorija (numerički unos)
- Referentna dokumentacija (tekstualni unos)

Također, za potrebe prikupljanja podataka o učincima provedenih preporuka, kreirana je Excel tablica, objavljena na mrežnim stranicama ([Ministarstvo financija Republike Hrvatske - Provjera kvalitete \(gov.hr\)](#)).

Izvješće o učincima provedenih preporuka prikuplja se jednom godišnje, a podaci koji se dostavljaju se djelomično dupliraju s podacima koji su već dostavljeni putem obrasca - Mišljenje unutarnje revizije. Izvješće sadrži i dodatne podatke o učincima preporuka za revizije koje su obavljene na drugoj razini (primjerice Grad će kroz izvještavanje o učincima također izvijestiti i o učincima preporuka za revizije koje su npr. obavljene i u proračunskim korisnicima).

Obveznike izvještavanja o učincima čine sve institucije koje imaju uspostavljenu funkciju unutarnje revizije i imaju obvezu predaje Mišljenja Ministarstvu financija, te dodatno sva sveučilišta, klinički bolnički centri, bolnice, agencije i druge institucije (institucije 2. razine koje imaju uspostavljenu unutarnju reviziju). Ukupno ima cca 120 institucija obveznika izvještavanja o učincima.

Obzirom na navedeno, postoji potreba za dalnjim unaprjeđenjem u smislu uspostavljanja baze podataka koja bi sadržavala sve navedene elemente (iz obrasca Mišljenja i Izvješća o učinaka preporuka) te omogućila uvid i u povijesne podatke.

**c) Dostava planova rada unutarnje revizije**

Sve jedinice za unutarnju reviziju imaju obvezu dostavljati strateške planove rada unutarnje revizije za trogodišnje razdoblje i godišnje planove rada unutarnje revizije. Trenutno se planovi prikupljaju samo u PDF formatu, a za potrebe dodatne analize (broj planiranih revizije, područje u kojemu se planiraju revizije i sl.) se podaci ručno unose u druge programe (uglavnom Excel) kako bi ih mogli obraditi i koristiti.

Okvirno godišnje zaprimimo oko 200 planova.

### **III. REGISTRI I BAZE PODATAKA U NADLEŽNOSTI SREDIŠNJE HARMONIZACIJSKE JEDINICE**

**a) Registar trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti**

Registar objavljuje Ministarstvo financija na internetskoj stranici: <https://mfin.gov.hr/proracun-86/izjava-o-fiskalnoj-odgovornosti/612>.

Registar se vodi u Excel formatu i sadrži sljedeće podatke:

- naziv
- adresu sjedišta
- osobni identifikacijski broj (OIB),
- pravni oblik,
- podatke o vlasnicima/osnivačima
- podatke o nadležnom ministarstvu, odnosno drugom državnom tijelu ili jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave kojoj se predaje Izjava.

Podaci se u Registar upisuju i ažuriraju na temelju zahtjeva za upis/izmjenu podataka kojeg dostavlja ono ministarstvo/drugo državno tijelo na razini razdjela organizacijske klasifikacije ili jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kojem je obveznik davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti.

### **b) Registar ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru**

Registar je objavljen na mrežnoj stranici Ministarstva financija u pdf obliku (bez mogućnosti pretraživanja):

<https://mfin.gov.hr/UserDocsImages/dokumenti/sredisnja-harmonizacija/regulatorni-okvir/Registar%20ovla%C5%A1tenih%20unutarnjih%20revizora%20u%20javnom%20sektoru.pdf>

Podaci o statusu ovlaštenih unutarnjih revizora se prikupljaju putem stalno aktivnog Lime Survey linka. Revizori osobno unose promjene podataka po potrebi (po nastanku promjene).

Podaci iz Lime Survey linka se zatim, periodično ručno unose u bazu u MS Accessu (povećan rizik netočnog prijenosa podataka). Također, navedenoj bazi imaju pristup svi djelatnici Središnje harmonizacijske jedinice kao i mogućnosti mijenjanja podataka u bazi.

Podaci iz baze u MS Accessu se koriste za ažuriranje Registra ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru.

Ista Baza MS Accessa služi i za ažuriranje Registra jedinica za unutarnju reviziju u javnom sektoru, vidjeti pod c).

Iz navedenog je vidljivo da se isti podaci nekoliko puta upisuju u različita programska rješenja, što iziskuje vrijeme djelatnika, kao i da je iznimno velika mogućnost pogreške.

Registar se vodi u Word programu koji se u pdf obliku objavljuje.

Bazu je potrebno unaprijediti na način da:

- pristup izmjeni podataka u bazi imaju samo ovlaštene osobe
- se uspostavi direktna veza između podataka unesenih od strane ovlaštenih unutarnjih revizora i Registra koji se javno objavljuje (kako bi se izbjegao ručni unos podataka).

Navedeno bi omogućilo:

- ažuriranu evidenciju (ažuriranje na dnevnoj bazi, ovisno o upisu novih podataka)
- uvid u povjesne podatke
- pregled zabilježenih izmjena po svakom ovlaštenom revizorom.

### **c) Registar jedinica za unutarnju reviziju u javnom sektoru**

Registar je objavljen na mrežnoj stranici Ministarstva financija u pdf obliku (bez mogućnosti pretraživanja):

[https://mfin.gov.hr/UserDocsImages/dokumenti/sredisnja-harmonizacija/regulatorni-okvir/Registar%20jedinica%20UR\\_30062021.pdf](https://mfin.gov.hr/UserDocsImages/dokumenti/sredisnja-harmonizacija/regulatorni-okvir/Registar%20jedinica%20UR_30062021.pdf)

Registar jedinica za unutarnju reviziju sadrži sljedeće podatke:

- naziv institucije
- osobni identifikacijski broj institucije
- način uspostave i naziv unutarnje revizije
- broj institucija iz nadležnosti za koje se obavljaju poslovi unutarnje revizije
- broj zaključenih sporazuma o obavljanju poslova unutarnje revizije i naziv institucija za koje se obavljaju poslovi unutarnje revizije temeljem sporazuma
- podaci o institucijama za koje poslove unutarnje revizije obavlja zajednička jedinica za unutarnju reviziju.

Za Registar jedinica za unutarnju reviziju, podaci se također prikupljaju putem stalno aktivnog Lime Survey linka. Obrazac za unos podataka traži velik broj podataka, odnosno nije moguće popuniti samo podatke koji su se promijenili, nego sve tražene podatke.

Podatke unose rukovoditelji jedinica za unutarnju reviziju, a na godišnjoj razini se najmanje jednom iste podsjeća da ažuriraju podatke o svojoj jedinici za unutarnju reviziju.

Podaci prikupljeni putem Lime Survey se zatim ručno unose u Bazu u MS Accessu.

Dobiveni podaci (kroz Lime survey) teško su obradivi, imaju ograničenja te postoji rizik od gubitka podataka ili krive interpretacije.

Podaci iz Baze se koriste za ažuriranje Registra jedinica za unutarnju reviziju u javnom sektoru. Registar se vodi u Word programu koji se u pdf obliku objavljuje.

#### **d) Baza osobnih podataka unutarnjih revizora u javnom sektoru**

Trenutno se baza osobnih podataka unutarnjih revizora u javnom sektoru vodi u aplikaciji MS Access (ista aplikacija pruža podatke za javno objavljen Registar ovlaštenih unutarnjih revizora za javni sektor i Registar jedinica za unutarnju reviziju u javnom sektoru).

Nužno je razviti pregledniju aplikaciju za vođenje osobnih podataka unutarnjih revizora kojoj bi cijeloviti/ pristup imali samo određeni djelatnici Središnje harmonizacijske jedinice putem dodijeljenih korisničkih dozvola.

#### **e) Podaci o ustrojstvenim jedinicama za financije na državnoj i lokalnoj razini kao i u trgovačkim društвima u javnom sektoru**

Ministarstvo prikuplja podatke o ustrojstvenim jedinicama za financije kod korisnika proračuna na državnoj i lokalnoj razini.

Podaci se prikupljaju u programu Excell-u te nisu povezani s drugom bazom podataka.

Novi informacijski sustav bi trebao omogućiti povezivanje ove baze s dostavom Izjave o fiskalnoj odgovornosti, budуći da u najvećem broju slučajeva jedinice za financije popunjavaju i dostavljaju podatke vezane uz Izjavi o fiskalnoj odgovornosti, te služe kao „kontakt točke“ prema instituciji.

#### **f) Integracija s postojećim IT sustavima u Državnoj riznici Ministarstva financija**

Ministarstvo financija trenutno u okviru Europskog socijalnog fonda, Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. također provodi projekt „Učinkovitiji“ sustav finansijskog i statističkog izvještavanja“ kojim se želi unaprijediti postojeći sustav prikupljanja finansijskih izvještaja. U okviru projekta razvija se nova aplikacija za predaju i pohranu finansijskih izvještaja i direktni dohvati podataka za potrebe planiranja i izvještavanja koja će unaprijediti sustav finansijskog izvještavanja. S tim u vezi važno je da i aplikativno rješenje za sustav fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola bude integrirano s navedenom aplikacijom.

#### **4. UVJETI I ZAHTJEVI KOJE PONUDITELJ MORA ISPUNITI**

Navedeni su u sadržaju ponude (Prilozi 1., 2., 3., 4., 5. i 6.), te dokaz o iskustvu i kompetencijama osoba koje pružaju uslugu.

#### **5. CIJENA PONUDE**

Ponuditelj dostavlja ponudu s cijenom bez PDV-a i s PDV-om u hrvatskim kunama. Cijena ponude izražava se za cijelokupan predmet nabave. Cijena ponude piše se brojkama u absolutnom iznosu zaokružena na dvije decimale.

U slučaju utvrđenja računske pogreške, Naručitelj je obvezan od ponuditelja tražiti prihvat ispravka računske pogreške, neovisno o iznosu.

Ponuditelj treba ispuniti originalni Troškovnik (Prilog 2.) te treba ponuditi sve zatražene stavke iz Troškovnika. Na kraju ispunjenog Troškovnika potreban je potpis Ponuditelja. Ponude kod kojih nisu popunjene sve stavke Troškovnika i nemaju potpis Ponuditelja smatrati će se neprihvatljivima.

Jedinične cijene su fiksne i nepromjenjive tijekom trajanja ugovora. Ponuditelj je obvezan u cijenu ponude uključiti i sve zavisne troškove potrebne za izvršenje predmetne usluge te sve popuste.

#### **6. SADRŽAJ PONUDE**

Ponuda mora sadržavati:

1. Obrazac ponude, Prilog 1;
2. Ponudbeni Troškovnik, Prilog 2;
3. Izjava o nekažnjavanju, Prilog 3;
4. Izjava o nepostojanju poreznog duga, Prilog 4;
5. Izjava o registraciji za obavljanje djelatnosti, Prilog 5;
6. Izjava o dostavi jamstva za uredno ispunjenje ugovora, Prilog 6;
7. Dokaz o iskustvu i kompetencijama osoba koje pružaju uslugu (životopis i certifikati)

Svi dokumenti mogu se dostaviti u neovjerenoj preslici. Neovjerenom preslikom smatra se i neovjereni ispis elektroničke isprave.

U slučaju sumnje u istinitost podataka navedenih u dokumentima koje su gospodarski subjekti dostavili, Naručitelj može od gospodarskih subjekata zatražiti da u primjerenom roku dostave izvornike ili ovjerene preslike tih dokumenata i/ili se obratiti izdavatelju dokumenta i/ili nadležnim tijelima.

#### **7. PREUZIMANJE DOKUMENTACIJE**

Ponuditelji Dokumentaciju u postupku jednostavne nabave preuzimaju u elektroničkom obliku na internetskim stranicama Ministarstva finančija.

## **8. DOSTAVA PONUDA**

Ponude se dostavljaju elektroničkim putem ili u pisanom obliku (putem pošte ili predane na urudžbeni zapisnik). Ponude dostavljene elektroničkim putem uzimaju se u obzir pod istim uvjetima i okolnostima kao i ponude pristigle u pisanom obliku.

Ponuda u pisanom obliku se dostavlja u zatvorenoj omotnici s naznakom:

**NE OTVARAJ**  
**“Jednostavna nabava 46/21“**

**MINISTARSTVO FINANCIJA  
DRŽAVNA RIZNICA  
SEKTOR ZA HARMONIZACIJU RAZVOJA  
SUSTAVA UNUTARNJIH KONTROLA  
Katančićeva 5  
10000 Zagreb**

Ako omotnica nije obilježena kako je to navedeno u ovim Uputama, Naručitelj se ne smatra odgovornim ako se omotnica zagubi ili prerano otvorí.

Ponuda u elektroničkom obliku se dostavlja elektroničkim putem na e-mail: [shj@mfin.hr](mailto:shj@mfin.hr)

Krajnji rok za dostavu ponuda je 31. prosinca 2021. godine do 24:00 sati.

## **9. OTVARANJE PONUDA**

Otvaranje ponuda nije javno. Ponude otvaraju najmanje dva ovlaštena predstavnika Naručitelja. Prilikom otvaranja ponuda, Naručitelj će voditi zapisnik. Nakon što se ponude otvore i pročitaju, ostaju kod Naručitelja i ne vraćaju se Ponuditelju.

## **10. KRITERIJ ZA ODABIR PONUDE**

Kriterij za odabir ponude je ekonomski najpovoljnija ponuda.

Najpovoljnija ponuda je ona ponuda koja između valjanih ponuda, nakon bodovanja, ostvari najveći broj bodova. Ako dvije ili više valjane ponude budu jednako rangirane prema kriteriju za odabir ponude, Naručitelj će odabrati ponudu koja je zaprimljena ranije.

Kriteriji odabira i njihov relativni značaj prikazani su sljedećom tablicom:

<b>Kriterij</b>	<b>Relativni značaj</b>	<b>Maksimalni broj bodova</b>
Cijena ponude (C)	20%	20
Iskustvo i kompetencija ključnih stručnjaka (I)	80%	80
<b>Maksimalni broj bodova</b>	<b>(C+I)</b>	<b>100</b>

### Cijena ponude (C)

Naručitelj kao jedan od kriterija određuje cijenu ponude.

Maksimalan broj bodova koji ponuditelj može dobiti prema ovom kriteriju je 20. Onaj ponuditelj koji dostavi ponudu s najnižom cijenom dobit će maksimalni broj bodova.

Bodovna vrijednost prema ovom kriteriju izračunava se prema sljedećoj formuli:

$$C = (C_n / C_p) * 20$$

gdje je:

- C – ostvareni broj bodova za ponuđenu cijenu
- C<sub>n</sub> – najniža ponuđena cijena u postupku javne nabave
- C<sub>p</sub> – cijena ponude koja je predmet ocjene

#### Iskustvo i kompetencije ključnih stručnjaka (I)

Naručitelj budiće ovaj kriterij temeljem specifičnog iskustva i kompetencija ponuđenih stručnjaka i to za dva ključna stručnjaka koja je Ponuditelj predložio u sklopu kriterija tehničke i stručne sposobnosti.

Za ovaj kriterij Naručitelj će svakoj ponudi dodijeliti odgovarajući broj bodova sukladno sljedećoj tablici.

Rbr.	Iskustvo i kompetencije ključnih stručnjaka (I)	Grupa bodova	Broj bodova	Sveukupni broj bodova
<b>Ključni stručnjak 1 – Stručnjak za poslovnu analizu informacijskih sustava – 1 izvršitelj</b>				
1.1.	Broj projekata na kojima je stručnjak sudjelovao u ulozi stručnjaka za projektiranje informacijskih sustava ili stručnjaka za poslovne procese u ministarstvima i jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave	1-2	5	Maksimalno 40 bodova
		3-4	10	
		5-6	15	
		7-8	20	
		9 i više	25	
1.2	Posjedovanje važećeg certifikata iz područja agilnog upravljanja poslovnim procesima Certified SAFe 5 Agilist, Scaled Agile ili jednakovrijedni	da	10	Maksimalno 40 bodova
		ne	0	
1.3	Posjedovanje važećeg certifikata iz područja definiranja opsega projekata u agilnim metodologijama Certified Scrum Product Owner ili jednakovrijedni	da	5	Maksimalno 40 bodova
		ne	0	
<b>Ključni stručnjak 2 – Stručnjak za IT arhitekturu – 1 izvršitelj</b>				
2.1.	Broj projekata na kojima je stručnjak sudjelovao u ulozi stručnjaka za IT arhitekturu u ministarstvima i jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave	1-2	5	Maksimalno 40 bodova
		3-4	10	
		5-6	15	
		7-8	20	
		9 i više	25	
2.2.	Posjedovanje važećeg certifikata The Open Group TOGAF 9 Certification ili The Open Group Certified Architect (Open CA) ili jednakovrijedni	da	15	Maksimalno 40 bodova
		ne	0	

## **11. ROKOVI ISPORUKE**

Početak izvođenja usluga je odmah po sklapanju Ugovora.

- Rok za isporuku tehničke specifikacije je 4 mjeseca od sklapanja Ugovora.
- Stručnjaci su obvezni sudjelovati u pripremi postupka javne nabave u dijelu koji se odnosi na tehničku i funkcionalnu specifikaciju.

## **12. NAČIN PLAĆANJA**

Naručitelj će platiti 80% ugovorene cijene nakon isporuke tehničke i funkcionalne specifikacije. Preostali dio platit će se nakon završetka postupka javne nabave za glavni projekt.

## **13. ŽALBA**

Ponuditelji temeljem članka 11. stavka 2. Odluke nemaju pravo žalbe u postupcima jednostavne nabave.

**Prilog 1.**

**OBRAZAC PONUDE**

Naručitelj: REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO FINANCIJA  
Katančićeva 5, 10000 Zagreb  
OIB: 18683136487 i MB 03205991

Tvrtka ili naziv Ponuditelja:

---

Adresa Ponuditelja

---

OIB Ponuditelja

---

Broj računa (IBAN) i naziv banke

---

Adresa elektroničke pošte:

---

Predmet nabave: Nabava usluge vanjskog stručnjaka za izradu specifikacija programskog rješenja za podršku i upravljanje cijelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola te izradu natječajne dokumentacije.

Način nabave: Postupak jednostavne nabave.

Uvjjeti i način plaćanja u kunama:

Cijena ponude bez PDV-a:

---

(brojkama)

Iznos PDV-a:

---

(brojkama)

UKUPNA cijena ponude s PDV-om:

---

(brojkama)

UKUPNA cijena ponude s PDV-om:

---

Rok valjanosti ponude: 30 kalendarskih dana od roka podnošenja Ponude

Mjesto i datum  
Ponuditelja

---

Potpis ovlaštene osobe

**Prilog 2.**

**PONUDBENI TROŠKOVNIK**

Red. br.	Specifikacija usluga	Količina	Jedinična cijena u kunama (bez PDV-a)	Ukupna cijena u kunama (bez PDV-a)
1.	Nabava usluge vanjskog stručnjaka za izradu specifikacija programskog rješenja za podršku i upravljanje cijelovitim sustavom fiskalne odgovornosti i unutarnjih kontrola te izradu natječajne dokumentacije	1 komplet		

Potpis ovlaštene osobe Ponuditelja:

---

**Prilog 3.**

**IZJAVA O NEKAŽNJAVA**

Ja, \_\_\_\_\_ iz \_\_\_\_\_, osobna iskaznica broj \_\_\_\_\_  
(ime i prezime) (mjesto)

i ja, \_\_\_\_\_ iz \_\_\_\_\_, osobna iskaznica broj \_\_\_\_\_  
(ime i prezime) (mjesto)

kao osoba ovlaštena po zakonu za zastupanje gospodarskog subjekta

---

(naziv gospodarskog subjekta)

pod materijalnom i kaznenom odgovornošću izjavljujem da ja osobno niti gore navedeni gospodarski subjekt nismo pravomočno osuđeni za bilo koje od slijedećih kaznenih dijela, odnosno za odgovarajuća kaznena djela prema propisima države sjedišta gospodarskog subjekta, odnosno države čiji sam državljanin:

a) sudjelovanje u zločinačkoj organizaciji, na temelju:

- članka 328. (zločinačko udruženje) i članka 329. (počinjenje kaznenog djela u sastavu zločinačkog udruženja) Kaznenog zakona

- članka 333. (udruženje za počinjenje kaznenog djela) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12)

b) korupcija, na temelju

- članka 252. (primanje mita u gospodarskom poslovanju), članka 253. (davanje mita u gospodarskom poslovanju), članka 254. (zlouporaba u postupku javne nabave), članka 291. (zlouporaba položaja i ovlasti), članka 292. (nezakonito pogodovanje), članka 293. (primanje mita), članka 294. (davanje mita), članka 295. (trgovanje utjecajem) i članka 296. (davanje mita za trgovanje utjecajem) Kaznenog zakona

- članka 294.a (primanje mita u gospodarskom poslovanju), članka 294.b (davanje mita u gospodarskom poslovanju), članka 337. (zlouporaba položaja i ovlasti), članka 338. (zlouporaba obavljanja dužnosti državne vlasti), članka 343. (protuzakonito posredovanje), članka 347. (primanje mita) i članka 348. (davanje mita) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12)

c) prijevara, na temelju

- članka 236. (prijevara), članka 247. (prijevara u gospodarskom poslovanju), članka 256. (utaja poreza ili carine) i članka 258. (subvencijska prijevara) Kaznenog zakona

- članka 224. (prijevara), članka 293. (prijevara u gospodarskom poslovanju) i članka 286. (utaja poreza i drugih davanja) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12)

- d) terorizam ili kaznena djela povezana s terorističkim aktivnostima, na temelju
- članka 97. (terorizam), članka 99. (javno poticanje na terorizam), članka 100. (novačenje za terorizam), članka 101. (obuka za terorizam) i članka 102. (terorističko udruženje) Kaznenog zakona
  - članka 169. (terorizam), članka 169.a (javno poticanje na terorizam) i članka 169.b (novačenje i obuka za terorizam) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12)
- e) pranje novca i financiranje terorizma, na temelju
- članka 98. (financiranje terorizma) i članka 265. (pranje novca) Kaznenog zakona
  - članka 279. (pranje novca) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12)
- f) dječji rad ili druge oblike trgovanja ljudima, na temelju
- članka 106. (trgovanje ljudima) Kaznenog zakona
  - članka 175. (trgovanje ljudima i ropstvo) iz Kaznenog zakona („Narodne novine“, broj 110/97, 27/98, 50/00, 129/00, 51/01, 111/03, 190/03, 105/04, 84/05, 71/06, 110/07, 152/08, 57/11, 77/11 i 143/12).

ZA GOSPODARSKI SUBJEKT<sup>1</sup>:

(ime i prezime ovlaštene osobe gosp. subjekta)

\_\_\_\_\_  
(potpis)

\_\_\_\_\_  
(ime i prezime ovlaštene osobe gosp. subjekta)

U \_\_\_\_\_, dana \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(potpis)

<sup>1</sup> Ako gospodarski subjekt zastupa zakonski zastupnik s najmanje još jednom osobom (drugim zakonskim zastupnikom, prokuristom i sl.) izjavu daju obje ovlaštene osobe.

**Prilog 4.**

**IZJAVA O NEPOSTOJANJU POREZNOG DUGA**

Ja, \_\_\_\_\_ iz \_\_\_\_\_  
(ime i prezime) (adresa stanovanja)

broj osobne iskaznice \_\_\_\_\_ izdane od \_\_\_\_\_  
kao odgovorna osoba \_\_\_\_\_  
(naziv i adresa gospodarskog subjekta)

izjavljujem da \_\_\_\_\_  
(naziv i adresa gospodarskog subjekta)

nemam dugovanja po osnovi dospjelih poreznih obveza i obveza za mirovinsko i zdravstveno  
osiguranje.

U \_\_\_\_\_, dana \_\_\_\_\_

**ZA GOSPODARSKI SUBJEKT**

\_\_\_\_\_  
(ime, prezime i potpis ovlaštene osobe)

**Prilog 5.**

**IZJAVA O REGISTRACIJI ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI**

Ja, \_\_\_\_\_ iz \_\_\_\_\_  
(ime i prezime) (adresa stanovanja)

broj osobne iskaznice \_\_\_\_\_ izdane od \_\_\_\_\_

kao odgovorna osoba \_\_\_\_\_  
(naziv i adresa gospodarskog subjekta)

izjavljujem da je \_\_\_\_\_  
(naziv i adresa gospodarskog subjekta)

registrirana za obavljanje djelatnosti koja je predmet nabave.

U \_\_\_\_\_, dana \_\_\_\_\_

**ZA GOSPODARSKI SUBJEKT**

\_\_\_\_\_  
(ime, prezime i potpis ovlaštene osobe)

**Prilog 6.**

**IZJAVA O DOSTAVI JAMSTVA ZA UREDNO ISPUNJENJE UGOVORA**

Ja, \_\_\_\_\_ iz \_\_\_\_\_  
(ime i prezime) (adresa stanovanja)

broj osobne iskaznice \_\_\_\_\_ izdane od \_\_\_\_\_  
kao odgovorna osoba \_\_\_\_\_ (naziv i adresa gospodarskog subjekta)  
gospodarskog subjekta izjavljujem da ćemo u roku od 10 (deset) dana od dana potpisa ugovora  
s Ministarstvom financija, kao Naručiteljem, za

nabavu \_\_\_\_\_  
(upisati predmet nabave)

dostaviti garanciju banke ili zadužnicu ili bjanko zadužnicu, kao jamstvo za uredno ispunjenje  
ugovora. Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora mora biti na iznos od 10 % (deset posto)  
vrijednosti ugovora bez PDV-a.

Bankarska garancija će biti neopoziva, bezuvjetna, na „prvi poziv“ i „bez prigovora“.  
Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora predat ćemo u roku od 10 (deset) dana od dana potpisa  
ugovora s rokom valjanosti najmanje 30 (trideset) dana od dana proteka ugovornog razdoblja.

Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora će se aktivirati u slučaju povrede ugovornih obveza.

U \_\_\_\_\_, dana \_\_\_\_\_

ZA GOSPODARSKI SUBJEKT

\_\_\_\_\_ (ime, prezime i potpis ovlaštene osobe)