

S M L O U V A
o provedení auditorské služby k dotaci na podporu sociálních služeb

V návaznosti na občanský zákoník, zákon o účetnictví a zákon o auditorech uzavírají

Objednavatel

Název	Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace		
Sídlo	410 02 Lovosice, Dlouhá 362/75		
IČ	000 80 195	DIČ	CZ00080195
Bankovní spojení	KB, a.s. číslo účtu: 126471/0100		
Zastoupen	Ing. Jindřichem Vinklerem, ředitelem příspěvkové organizace		
Zástupce pro účetní problematiku:	Marie Fantová, finanční analytik [REDACTED]		
Zástupce pro technická jednání:	Ing. Karel Tvrzník, ekonom [REDACTED]		

Auditor

Jméno	JUDr. Ing. Jiří Lanc		
Auditorské oprávnění číslo	1126		
Sídlo	434 01 Most, Jaroslava Průchy 1682/1		
IČ	120 60 496	DIČ	[REDACTED]
Bankovní spojení	ČSOB, a.s. číslo účtu: 304711987/0300		
Zástupce pro věcná jednání:	JUDr. Ing. Jiří Lanc [REDACTED]		

tuto smlouvu, a to za níže uvedených podmínek.

1) Předmět smlouvy

Předmětem smlouvy je závazek auditora poskytnout auditorskou službu a závazek objednavatele zaplatit za poskytnutou službu odměnu.

2) Specifikace auditorské služby

Auditor se zavazuje, že pro objednavatele provede ověření čerpání neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb za rok 2025, poskytnuté objednavateli Ústeckým krajem na základě smlouvy č. 25/SML0131/SoPD/SV a vypracuje Zprávu auditora, která bude obsahovat vyjádření auditora ke způsobu účtování a použité poskytnuté dotace.

Zpráva auditora bude vypracována v souladu s podmínkami smlouvy č. 25/SML0131/SoPD/SV a standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou audity účetní závěrky ani prověrkami historických finančních informací.

Ověření bude provedeno na vzorku relevantních položek (příjmů, výdajů, nákladů, výnosů, zaměstnanců, veřejných zakázek apod.). Při výběru vzorku použije auditor přiměřené relevantní auditorské předpisy. Při ověřování bude auditor pracovat s hladinou významnosti (materiality) stanovenou v souladu s relevantními předpisy.

3) Odpovědnost auditora

Auditor se zavazuje poskytnout předmět plnění řádně, včas, s odbornou péčí a v souladu s právními předpisy.

4) Odpovědnost vedení objednavatele

Zpráva auditora bude vycházet z předpokladu, že vedení objednavatele uznává a uvědomuje si svou odpovědnost:

- a) za dodržení všech podmínek smlouvy 25/SML0131/SoPD/SV
- b) za takový vnitřní kontrolní systém, který je podle vedení objednavatele nezbytný pro dodržení všech podmínek smlouvy 25/SML0131/SoPD/SV
- c) za to, že auditorovi:
 - i. bude poskytnuta potřebná součinnost objednavatele pro řešení všech záležitostí souvisejících s předmětem této smlouvy;
 - ii. budou řádně a včas poskytnuty informace, doklady a ostatní dokumenty potřebné k ověření způsobu účtování a způsobu použití poskytnuté dotace.

V rámci realizace předmětu plnění si auditor od vedení vyžádá písemné prohlášení potvrzující informace, které mu budou v souvislosti s auditorskou službou objednavatelem poskytnuty.

5) Lhůty pro auditorskou činnost

Zprávu auditora doručí auditor objednavateli nejpozději do 30. 06. 2026, a to za předpokladu, že objednavatel poskytne auditorovi všechny informace a podklady potřebné pro realizaci auditorské služby nejpozději do 31. 05. 2026. Pokud nebude možné ze strany objednavatele z jakýchkoli příčin dohodnutou lhůtu dodržet, zavazuje se auditor dokončit Zprávu auditora podle svých kapacitních možností a s ohledem na skutečný termín předání podkladů.

6) Cena za auditorskou činnost a způsob uhrazení ceny

Objednavatel se zavazuje za provedené plnění zaplatit cenu celkem 100 000 Kč, která bude zvýšena o DPH podle aktuální právní úpravy. Faktura je splatná 14 dnů od vystavení.

7) Ostatní ujednání

Auditor je povinen provést plnění v souladu s platnými předpisy a za jejich dodržení při plnění zodpovídá.

Ověřování bude prováděno v sídle objednatele a v sídle auditora. U objednatele budou přebírány a ověřovány podklady a získávány prvotní informace rozhovory s pracovníky, vyhodnocování informací bude prováděno v sídle auditora.

Auditor je povinen zachovávat mlčenlivost o všech věcech, o kterých se dozvěděl v souvislosti s plněním smlouvy, pokud se nejedná o obecně známé skutečnosti, nebo skutečnosti, které se podle právních předpisů zveřejňují, a to i po skončení platnosti této smlouvy. Auditor nesmí využívat získané údaje a podklady pro svou potřebu či je postoupit třetí osobě.

Smlouva bude v úplném znění uveřejněna prostřednictvím registru smluv postupem dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů. Auditor prohlašuje, že souhlasí s uveřejněním svých osobních údajů obsažených ve smlouvě, které by jinak podléhaly znečitelnění, v registru smluv, popř. disponuje souhlasem třetích osob uvedených na své straně s uveřejněním jejich osobních údajů v registru smluv, které by jinak podléhaly znečitelnění. Smluvní strany se dohodly na tom, že uveřejnění v registru smluv provede objednatel, který zároveň zajistí, aby informace o uveřejnění smlouvy byla zaslána auditorovi na e-mail: [REDACTED] **Smlouva nabývá platnosti dnem jejího uzavření a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv.**

Smlouva zaniká dokončením sjednaného plnění, anebo písemnou výpovědí s výpovědní lhůtou 6 měsíců. Výpovědní lhůta začíná běžet od měsíce následujícího po měsíci, ve kterém byla písemná výpověď doručena.

Smlouva byla zpracována a podepsána ve třech identických vyhotoveních, přičemž objednatel obdrží 2 vyhotovení a auditor 1 vyhotovení.

[REDACTED]

auditor
JUDr. Ing. Jiří Lanc

V Lovosicích dne

16. 10. 2025

[REDACTED]