

Česká republika – Ministerstvo životního prostředí



BDO Audit s.r.o.

SMLOUVA O DÍLO

TATO SMLOUVA O DÍLO (dále jen „**Smlouva**“) je uzavřena ve smyslu ustanovení § 2586 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Občanský zákoník**“),

MEZI

Česká republika – Ministerstvo životního prostředí

se sídlem: Vršovická 1442/65, 100 10 Praha 10
zastoupená: Ing. Tomášem Kažmierskim, ředitelem odboru finančních a dobrovolných nástrojů
IČO: 00164801
bankovní spojení: xxxxxxxxxxxx
číslo účtu: xxxxxxxxxxxx
zástupce pro věcná jednání: Ing. Gabriela Kalábková

DÁLE JEN „**Objednatel**“

NA STRANĚ JEDNÉ,

A

BDO Audit s.r.o.

se sídlem: Olbrachtova 1980/5, 140 00 Praha 4
jednající: Ing. Ondřej Šnejdar, jednatel, a
Ing. Miloš Krejčí, jednající na základě plné moci
IČO: 45314381
DIČ: CZ45314381 (je plátcem DPH)
bankovní spojení: xxxxxxxxxxxx
číslo účtu: xxxxxxxxxxxx
zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze sp. zn. C7279

DÁLE JEN „**Zhotovitel**“

NA STRANĚ DRUHÉ,

OBJEDNATEL A ZHOTOVITEL SPOLEČNĚ JEN „**Smluvní strany**“
NEBO JEDNOTLIVĚ „**Smluvní strana**“.

Smluvní strany se dohodly na následující úpravě práv a povinností, jak jsou uvedeny dále ve Smlouvě:

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ A PŘEDMĚT SMLOUVY

1.1 Úvodní ustanovení

- Smlouva je uzavírána mezi Objednatelem a Zhotovitelem na základě výsledků zadávacího řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na služby s názvem „Audit sub-projektů Fondu environmentální odbornosti“ (id na profilu zadavatele E-ZAK: P16V00002069), (dále jen „**Veřejná zakázka**“). Nabídka Zhotovitele podaná v rámci zadávacího řízení na Veřejnou zakázku byla vyhodnocena jako nejvýhodnější.

1.2 Předmět Veřejné zakázky

- Předmětem Veřejné zakázky je audit sub-projektů Fondu environmentální odbornosti financovaných z Programu švýcarsko-české spolupráce, dle níže uvedeného, ve shodě s Mezinárodními standardy pro audit (dále jen „**ISA**“) vydanými Radou pro mezinárodní auditorské a ověřovací standardy (IAASB) Mezinárodní federace účetních (IFAC) (dále jen „**Dílo**“ anebo také „**Audit**“).

1.3 Závazek Zhotovitele

Zhotovitel se zavazuje pro Objednatele zpracovat finanční audit čtyř sub-projektů dle níže uvedené specifikace:

a) Zprávu auditora

Zhotovitel dodá Objednateli na základě ověření finanční dokumentace sub-projektů Zprávu auditora analogicky dle § 20 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o auditorech**“), kde místo účetní závěrky (§ 20 odst. 1 a 2) bude ověřena finanční dokumentace sub-projektu. Zpráva auditora bude obsahovat výrok auditora podložený ověřením, zda finanční dokumentace sub-projektů je ve všech významných (materiálních) ohledech sestavena v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Auditor musí pro účely výroku v souladu se standardy ISA získat přiměřenou jistotu, že finanční dokumentace sub-projektů jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou. Pokud je to relevantní, auditor vezme v úvahu předchozí audity sub-projektů.

b) Dopis auditora

Zhotovitel dodá Objednateli, ve formě dopisu, na základě ověření finanční dokumentace sub-projektů informaci o všech významných materiálně slabých stránkách účetního systému a interního kontrolního systému sub-projektů.

c) Shrnutí - Executive Summary

Zhotovitel dodá Objednateli, ve formě dopisu, závěry a doporučení z finančního auditu v českém a v anglickém jazyce.

Poznámka: Požadavky dle písm. a), b), c) byly zpracovány na základě relevantní Dohody o projektu (Project Agreement) mezi Švýcarskem a Českou republikou - kopie části ustanovení pro audit je Přílohou č. 4a této Smlouvy.

1.4 Další podmínky plnění Smlouvy

a) Časový rámec

Objednatel požaduje plnění Smlouvy v termínech od 7. listopadu 2016 do 10. prosince 2016 s průběžným odevzdáváním výstupů (v listinné podobě osobně nebo doručenou poštou) dle odstavce 1.3 písm. a), b), c) tohoto článku tak, aby poslední výstupy byly předány Objednateli nejpozději do 10. prosince 2016.

b) Harmonogram plnění

Součástí Smlouvy je harmonogram plnění, který specifikuje termíny jednotlivých sub-auditů spolu se specifikací auditorského týmu, který bude sub-audity dle Smlouvy vykonávat (dále jen „**Harmonogram**“). Harmonogram dle Přílohy č. 3a Smlouvy lze změnit pouze s písemným souhlasem obou Smluvních stran, a to nejpozději 5 pracovních dnů před schváleným termínem provedení konkrétního sub-projektu uvedeným v Harmonogramu. Tato změna nevyžaduje vytvoření dodatku ke Smlouvě.

c) Věcný rámec

Seznam předmětných sub-projektů je uveden v Příloze č. 5a této Smlouvy.

Objednatel vyžaduje pro plnění předmětu Smlouvy, v rámci jednotlivých sub-projektů, aby Zhotovitel vytvořil minimálně dvoučlenný auditorský tým, a to v jednom z následujících složení:

- min. vedoucí auditor a zástupce vedoucího auditora, nebo
- min. vedoucí auditor a jeden auditor, nebo

- min. zástupce vedoucího auditora a jeden auditor.

Auditorský tým Zhotovitele je povinen provést Dílo účelně, hospodárně a efektivně, přičemž Objednatel předpokládá plnění předmětu Smlouvy v délce maximálně dvou pracovních dnů u jednoho sub-projektu.

Určený zástupce Objednatele má právo být přítomen na jednotlivých ověřeních v místech sub-projektů.

1.5 **Závazek Objednatele**

Objednatel se zavazuje zaplatit Zhotoviteli za řádně a včas provedené Dílo dle Smlouvy odměnu ve výši a způsobem dle článku 3 Smlouvy.

2. **DOBA A MÍSTO PLNĚNÍ**

2.1 Zhotovitel je povinen realizovat předmět plnění Smlouvy v termínech dle článku 1 odst. 1.4 Smlouvy.

2.2 Místem plnění Smlouvy je sídlo Objednatele (předávání výstupů, konzultace apod.) a místa příjemců sub-projektů.

3. **ODMĚNA ZHOTOVITELE A PLATEBNÍ PODMÍNKY**

3.1 Odměna za splnění závazku Zhotovitele řádně a včas dle článku 1 a 2 této Smlouvy činí maximálně 110.000,- Kč (slovy: jedno sto deset tisíc korun českých) bez daně z přidané hodnoty (dále jen „DPH“). DPH činí v souladu s aktuálně platnou a účinnou právní úpravou 21 %, tedy 23.100,- Kč (slovy: dvacet tři tisíc jedno sto korun českých). Celková cena včetně DPH tedy činí 133.100,- Kč (slovy: jedno sto třicet tři tisíc jedno sto korun českých) (dále jen „Odměna“).

3.2 Odměna je stanovena jako konečná, závazná a nepřekročitelná a obsahuje veškeré činnosti včetně všech souvisejících výkonů a poplatků a veškerých dalších případných nákladů, byť nebyly v nabídce výslovně uvedeny, a jsou v nich zahrnuty veškeré náklady Zhotovitele na poskytnutí předmětu plnění dle Smlouvy, tedy veškeré práce, dodávky, služby, poplatky, výkony a další činnosti nutné pro řádné splnění závazku Zhotovitele dle článku 1 Smlouvy.

3.3 Odměna se skládá z jednotlivých cen za dílčí plnění dle sub-projektů dle Přílohy č. 2a této Smlouvy.

- 3.4 Odměnu dle odst. 3.1 tohoto článku je možné změnit či překročit pouze v případě změny příslušných právních předpisů upravujících výši DPH. V takovém případě bude k Odměně účtována DPH ve výši platné k datu uskutečnění zdanitelného plnění.
- 3.5 Smluvní strany se dohodly, že úhrada Odměny bude provedena na základě řádného daňového a účetního dokladu (dále jen „**faktura**“). Zhotovitel je oprávněn rozdělit úhradu Odměny nejvýše na dvě faktury (dle ukončených a řádně akceptovaných dílčích plnění dle sub-projektů. Zhotovitel je oprávněn vystavit fakturu do 7 kalendářních dnů po předání a protokolárním převzetí výsledků činností realizovaných při plnění Smlouvy Objednatelem v souladu s článkem 4 Smlouvy.
- 3.6 Úhrada faktury Objednatelem bude provedena bezhotovostním převodem na bankovní účet Zhotovitele uvedený v záhlaví Smlouvy a na každé faktuře. Splatnost faktury činí 30 kalendářních dní od jejího doručení Objednateli. Povinnost objednatele uhradit fakturu je splněna okamžikem odepsání příslušné částky z účtu Objednatele. Objednatel neposkytuje zálohy. Platba proběhne výhradně v Kč (CZK), rovněž veškeré cenové údaje na faktuře budou uvedené v této měně.
- 3.7 Pokud bude Zhotovitel v prodlení s plněním Smlouvy, může Objednatel pozastavit splatnost jednotlivých faktur a to až do doby řádného splnění všech závazků Zhotovitele, vyplývajících z plnění Smlouvy.
- 3.8 Faktura vystavená Zhotovitelem musí obsahovat veškeré stanovené obsahové i formální náležitosti faktury v souladu s příslušnými právními předpisy a musí být označena evidenčním číslem Smlouvy přiděleným z Centrální evidence smluv Objednatele: 160278 (viz záhlaví Smlouvy). Faktura dále musí obsahovat označení faktury a její číslo, název a sídlo Zhotovitele a Objednatele, bankovní spojení, předmět Smlouvy, fakturovanou částku bez/včetně DPH a označení „Fond environmentální odbornosti v rámci Programu švýcarsko-české spolupráce“.
- 3.9 Faktura bude Zhotovitelem zaslána ve dvou vyhotoveních na adresu Objednatele ve tvaru:
Odbor finančních a dobrovolných nástrojů, Ministerstvo životního prostředí, Vršovická 1442/65, 100 10 Praha 10. Součástí faktury bude předávací protokol v souladu s článku 4 odst. 4.1 Smlouvy.
- 3.10 V případě, že faktura nebude mít odpovídající náležitosti či údaje nebo pokud požadované náležitosti a údaje nebude obsahovat vůbec, je Objednatel oprávněn fakturu vrátit ve lhůtě splatnosti zpět Zhotoviteli k doplnění či opravení, aniž se tak dostane do prodlení

se splatností. Lhůta splatnosti počíná běžet znovu od opětovného zaslání náležitě doplněné či opravené faktury Zhotovitelem Objednateli.

4. PŘEDÁNÍ A PŘEVZETÍ DÍLA

4.1 Dílo, popř. i dílčí plnění dle sub-projektů bude splněno jeho předáním řádně a včas Objednateli, a to bez vad a nedodělků, a jeho převzetím a akceptací Objednatelem. O akceptaci Díla, popř. i dílčího plnění dle sub-projektů bude sepsán mezi Smluvními stranami předávací protokol, který bude součástí každé faktury vystavené Zhotovitelem.

5. PRÁVA A POVINNOSTI SMLUVNÍCH STRAN

5.1 Zhotovitel je povinen provést a předat Objednateli Dílo svým jménem, na svůj náklad, na vlastní odpovědnost a nebezpečí v dohodnutých termínech dle Smlouvy. Dále je Zhotovitel povinen při plnění předmětu Smlouvy postupovat poctivě a pečlivě podle svých schopností; přitom je povinen použít každého prostředku, kterého vyžaduje povaha obstarávané záležitosti, jakož i takového, který se shoduje s vůlí Objednatele.

5.2 Zhotovitel se zavazuje nahradit Objednateli případnou škodu, která vznikne v důsledku porušení povinností Zhotovitelem, i škodu, která vznikne v důsledku činnosti Zhotovitele na majetku či zdraví osob, a to bez omezení výše náhrady této škody. Zhotovitel současně odpovídá za škody, které způsobili Objednateli či třetím osobám v souvislosti s poskytováním plnění předmětu Smlouvy jeho zaměstnanci, poddodavatelé či osoby v obdobném postavení porušením svých povinností.

5.3 Zhotovitel je povinen Objednateli neprodleně oznámit jakoukoliv skutečnost, která by mohla mít, byť i částečně, vliv na schopnost Zhotovitele plnit jeho povinnosti vyplývající ze Smlouvy. Takovým oznámením však Zhotovitel není zbaven povinnosti nadále plnit povinnosti vyplývající mu ze Smlouvy.

5.4 Zhotovitel má povinnost a zavazuje se řídit se při plnění Smlouvy pokyny Objednatele. Povinnost Zhotovitele dle ustanovení § 2594 odst. 1 Občanského zákoníku upozornit Objednatele na nevhodnost pokynů není tímto ustanovením dotčena. Objednatel poskytne Zhotoviteli podklady nutné pro řádnou realizaci Díla.

5.5 Zhotovitel čestně prohlašuje, že v době podpisu Smlouvy není podjat. Pokud by v průběhu plnění Smlouvy nastaly nové skutečnosti ve vztahu k podjatosti, je Zhotovitel povinen bezodkladně o tom písemně informovat Objednatele. Pokud tak neučiní, má se za to, že žádné změny nenastaly.

- 5.6 Smluvní strany jsou povinny při plnění Smlouvy vzájemně spolupracovat, poskytnout si vzájemně veškerou součinnost nezbytně nutnou pro plnění Smlouvy a vzájemně se informovat o skutečnostech, které jsou nebo mohou být významné pro plnění Smlouvy. Zhotovitel je dále povinen umožnit kontrolu v místě plnění i kontrolu všech dokladů souvisejících s realizací Díla, a to zejména v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů. Tyto povinnosti trvají i po ukončení Smlouvy.
- 5.7 Zhotovitel se zavazuje v průběhu plnění Smlouvy i po jejím ukončení zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozví od Objednatele v souvislosti s plněním Smlouvy. Tato povinnost mlčenlivosti se vztahuje na všechny zaměstnance a spolupracovníky Zhotovitele i po skončení trvání Smlouvy. Tyto skutečnosti Objednatel bezvýhradně označuje jako důvěrné.
- 5.8 Zhotovitel je povinen Objednateli umožnit provést kontrolu plnění dle Smlouvy kdykoli po předchozí výzvě Objednatele, a to po celou dobu trvání Smlouvy.
- 5.9 Zhotovitel není oprávněn bez předchozího písemného souhlasu Objednatele provádět jakékoliv zápočty svých pohledávek vůči Objednateli proti jakýmkoliv pohledávkám Objednatele vůči Zhotoviteli, ani postupovat jakákoliv svoje práva a pohledávky vůči Objednateli na třetí osoby.

6. PROHLÁŠENÍ SMLUVNÍCH STRAN

- 6.1 Zhotovitel prohlašuje, že se v plném rozsahu seznámil s obsahem a povahou předmětu plnění Smlouvy, a že je způsobilý k řádnému a včasnému provedení Díla dle Smlouvy. Dále prohlašuje, že jsou mu známy veškeré technické, kvalitativní a jiné nezbytné podmínky potřebné k bezchybnému plnění Smlouvy, a že disponuje takovými kapacitami a odbornými znalostmi, které jsou třeba k řádnému plnění předmětu Smlouvy.
- 6.2 Zhotovitel bude zhotovovat Dílo podle svých odborných znalostí, zkušeností, praxe, při jeho zhotovování bude postupovat s náležitou odbornou péčí, v souladu se Smlouvou, jejími přílohami a dle pokynů a požadavků Objednatele.
- 6.3 Objednatel poskytne Zhotoviteli kopie relevantní dokumentace sub-projektů, včetně finančních výkazů v listinné anebo v elektronické verzi.
- 6.4 Zhotovitel bude zhotovovat Dílo prostřednictvím osob uvedených v Příloze č. 1a (Auditoři, garantující technickou kvalifikaci Dodavatele). Změna těchto osob je možná jen s písemným

souhlasem Objednatele a Zhotovitel je v tomto případě povinen nominovat písemně osobu, která splňuje původní kvalifikační předpoklady a požadavky Objednatele.

- 6.5 Zhotovitel prohlašuje, že se seznámil se všemi podklady, které mu byly Objednatelem poskytnuty a je si vědom, že nemůže v průběhu plnění předmětu Smlouvy uplatnit nároky na úpravu smluvních podmínek (zadání) a zavazuje se provést Dílo dle předaných podkladů, v souladu s obecně závaznými právními předpisy a pokyny Objednatele.
- 6.6 Smluvní strany prohlašují, že předmět Smlouvy není plněním nemožným, a že Smlouvu uzavírají po pečlivém zvážení všech možných důsledků.
- 6.7 Zhotovitel prohlašuje, že není předlužen a není mu známo, že by bylo vůči němu zahájeno insolvenční řízení. Dále prohlašuje, že vůči němu není vydáno žádné soudní rozhodnutí, či rozhodnutí správního, daňového či jiného orgánu nebo rozhodce na plnění, které by mohlo být důvodem soudní exekuce na majetek Zhotovitele, nebo by mohlo mít jakkoliv negativní vliv na schopnost Zhotovitele splnit povinnosti vyplývající ze Smlouvy, a že takové řízení nebylo vůči němu zahájeno.

7. PRÁVA Z VAD, SANKCE

- 7.1 Případné vady a škody musí Objednatel uplatnit u Zhotovitele bez zbytečného odkladu poté, co se o nich dozví.
- 7.2 Zhotovitel neodpovídá za vady a škody, které byly způsobeny použitím podkladů převzatých od Objednatele, u kterých Zhotovitel ani při vynaložení veškeré odborné péče nemohl zjistit jejich nevhodnost, případně na ně písemně upozornil Objednatele, ale ten na nich trval.
- 7.3 Je-li vadné plnění předmětu Smlouvy podstatným porušením Smlouvy, má Objednatel právo na odstranění vady opravou nebo úpravou Díla bez nároku na Odměnu Zhotoviteli, popř. na přiměřenou slevu nebo má Objednatel právo odstoupit od Smlouvy dle článku 8 Smlouvy.
- 7.4 V případě prodlení s plněním ze strany Zhotovitele, tj. v případě nedodržení časového rámce dle článku 1 odst. 1.4 písm. a) a b) a článku 2 Smlouvy, je Zhotovitel povinen zaplatit Objednateli smluvní pokutu ve výši 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých) za každý, byť započatý den prodlení. Smluvní pokuta je splatná do 30 dnů ode dne doručení výzvy k jejímu zaplacení Zhotoviteli. Zaplacením smluvní pokuty dle Smlouvy není dotčena povinnost Zhotovitele nahradit škodu vzniklou Objednateli porušením smluvní povinnosti, které se smluvní pokuta týká. Objednatel je oprávněn požadovat náhradu škody v plné výši bez ohledu na sjednanou smluvní pokutu.

7.5 Pro případ prodlení Objednatele s úhradou faktury má Zhotovitel nárok na úhradu úroku z prodlení se zaplacením dlužné částky ve výši stanovené dle příslušných platných právních předpisů.

8. DOBA TRVÁNÍ SMLOUVY A ODSTOUPENÍ OD SMLOUVY

8.1 Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to do 31. 12. 2016.

8.2 Před uplynutím doby trvání Smlouvy lze Smlouvu ukončit:

- a) na základě vzájemné písemné dohody obou Smluvních stran, nebo
- b) písemnou výpovědí Smlouvy ze strany Objednatele dle odst. 8.3 tohoto článku či ze strany Zhotovitele dle odst. 8.4 tohoto článku, nebo
- c) odstoupením od Smlouvy učiněným písemně a doručeným druhé Smluvní straně v případech uvedených v článku 7 Smlouvy, a dále v souladu s příslušnými ustanoveními Občanského zákoníku.

8.3 Objednatel je oprávněn vypovědět Smlouvu kdykoliv v jejím průběhu, a to i bez udání důvodu. Výpověď Smlouvy musí být Objednatelem učiněna písemně a doručena Zhotoviteli, přičemž výpovědní doba v délce 5 pracovních dnů počíná běžet dnem následujícím po dni doručení písemné výpovědi Zhotoviteli.

8.4 Zhotovitel je oprávněn vypovědět Smlouvu kdykoliv v jejím průběhu, pokud není schopen plnit své povinnosti z důvodu na straně Objednatele (např. neposkytnutí součinnosti Objednatele, neplnění povinností Objednatele). Výpovědní doba bude v takovém případě činit 5 pracovních dnů a počne běžet následující den po doručení písemné výpovědi Objednateli.

8.5 Objednatel je oprávněn odstoupit od Smlouvy v souladu s Občanským zákoníkem pro podstatné porušení Smlouvy ze strany Zhotovitele, čímž se rozumí:

- a) prodlení Zhotovitele s provedením Díla,
- b) jestliže Zhotovitel ujistil Objednatele, že Dílo má určité vlastnosti, zejména vlastnosti Objednatelem vymíněné, anebo že nemá žádné vady, a toto ujištění se následně ukáže nepravdivým.

- 8.6 Objednatel je dále oprávněn odstoupit od Smlouvy, jestliže zjistí, že Zhotovitel:
- a) nabízel, dával, přijímal nebo zprostředkoval nějaké hodnoty s cílem ovlivnit chování nebo jednání kohokoliv, ať již státního úředníka nebo někoho jiného, přímo nebo nepřímo, v zadávacím řízení nebo při provádění Smlouvy; nebo
 - b) zkresloval skutečnosti za účelem ovlivnění zadávacího řízení nebo provádění Smlouvy ke škodě Objednatele, včetně užití podvodných praktik k potlačení a snížení výhod volné a otevřené soutěže.
- 8.7 V případě předčasného ukončení Smlouvy dohodou, výpovědí či odstoupením jsou Smluvní strany povinny provést vypořádání vzájemných závazků v souladu s právními předpisy. Tímto nejsou dotčena ustanovení týkající se případných smluvních pokut a náhrady škody.

9. DOLOŽKA O BEZÚHONNOSTI (INTEGRITY CLAUSE)

- 9.1 Zhotovitel při podání nabídky prohlásil, že nabídka byla připravena v souladu se zásadami volné soutěže, poctivého obchodního styku a nestranností Zhotovitele. Pokud by nestrannost Zhotovitele zanikla během plnění Smlouvy, musí o tom Zhotovitel Objednatele neprodleně informovat.
- 9.2 Zhotovitel musí vždy jednat nestranně v souladu s etickým kodexem své profese. Nesmí činit žádná veřejná prohlášení o projektu či službách bez předchozího písemného souhlasu Objednatele. Zhotovitel nesmí Objednatele žádným způsobem zavazovat bez jeho předchozího písemného souhlasu.
- 9.3 Po dobu trvání Smlouvy budou Zhotovitel, jeho zaměstnanci a další experti v jiném než v zaměstnaneckém poměru k Zhotoviteli respektovat lidská práva a zavazují se, že budou respektovat politické, kulturní a náboženské zvyklosti České republiky.
- 9.4 Zhotovitel nesmí přijmout žádnou jinou platbu v souvislosti se Smlouvou kromě plateb v ní stanovených. Zhotovitel, jeho zaměstnanci a další experti a experti v jiném než v zaměstnaneckém poměru k Zhotoviteli nesmějí vykonávat žádnou činnost ani přijmout jakoukoli výhodu, která není v souladu s jejich závazky vůči Zhotoviteli nebo závazky Zhotovitele vůči Objednateli.
- 9.5 Zhotovitel, jeho zaměstnanci a další experti v jiném než v zaměstnaneckém poměru k Zhotoviteli jsou povinni zachovávat mlčenlivost po celou dobu trvání Smlouvy a rovněž i po jejím skončení. Veškeré zprávy a dokumenty vypracované či obdržené Zhotovitelem či Objednatelem jsou důvěrné.

- 9.6 Veškeré výstupy a zprávy získané, sestavené nebo zpracované Zhotovitelem při plnění Smlouvy jsou výhradním vlastnictvím Objednatele. Vlastnické právo k Dílu přechází na Objednatele dnem jeho předání Zhotovitelem a převzetí Objednatelem. Použití, distribuce a úpravy podkladů Díla a jeho zpracování nejsou žádným způsobem omezeny ani nepodléhají souhlasu Zhotovitele.
- 9.7 Zhotovitel se zdrží jakýchkoli vztahů, které by mohly zpochybnit jeho nezávislost či nezávislost jeho zaměstnanců a dalších expertů v jiném než zaměstnaneckém poměru k Zhotoviteli. Pokud Zhotovitel přestane být nezávislý, je Objednatel oprávněn bez ohledu na škody od Smlouvy odstoupit, aniž by Zhotovitel měl jakýkoli nárok na náhradu škody.
- 9.8 V případě, že vyjde najevo, že se Zhotovitel v procesu přidělování veřejné zakázky či plnění Smlouvy dopustil protiprávního jednání (ve smyslu zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů), jako jsou např. úplatkářství, podvod či jiná protiprávní jednání v oblasti zadávání veřejných zakázek, má Objednatel právo od Smlouvy odstoupit s účinky odstoupení ke dni nabytí účinnosti Smlouvy. Pro účely tohoto ustanovení se pod tímto rozumí např. nabídka úplatku, daru, odměny či provize jakékoli osobě za účelem ji motivovat, nebo naopak jí ohrožovat či vyhrožovat jakoukoli újmou, aby vykonala či naopak nevykonala takový čin, který mohl ovlivnit přidělování veřejné zakázky nebo plnění již uzavřené Smlouvy.
- 9.9 Objednatel může rovněž od Smlouvy odstoupit, dojde-li k neobvyklým obchodním výdajům. Takovými neobvyklými výdaji jsou výdaje neuvedené v hlavní Smlouvě nebo takové, které nevyplynou z řádně uzavřené smlouvy navazující na Smlouvu, výdaje zaplacené za neprokazatelně poskytnuté služby, výdaje převedené do daňového ráje nebo výdaje zaplacené adresátovi, jehož totožnost není jasně zjištěna, nebo výdaje zaplacené společnosti, která není smluvní stranou smlouvy uzavřené zadavatelem.

10. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 10.1 Za Objednatele je v záležitostech plnění Smlouvy oprávněna jednat:

titul, jméno a příjmení: Ing. Gabriela Kalábková

email: xxxxxxxxxx

tel.: xxxxxxxxxx

Za Zhotovitele je v záležitostech plnění Smlouvy oprávněn/a jednat:

titul, jméno a příjmení: xxxxxxxxxx

email: xxxxxxxxxxx

tel.: xxxxxxxxxxx

Tyto oprávněné osoby si budou sdělovat požadavky na potřebné podklady a dokumentaci, případně pokyny dle Smlouvy, a to prostřednictvím výše uvedených emailových adres, popř. telefonních čísel. Případnou změnu v kontaktních osobách oznámí bezodkladně jedna Smluvní strana druhé Smluvní straně vždy písemně; tato změna však nevyžaduje vytvoření dodatku ke Smlouvě.

- 10.2 Otázky Smlouvou výslovně neupravené se řídí českým právním řádem, zejména příslušnými ustanoveními Občanského zákoníku a předpisy souvisejícími.
- 10.3 Veškeré případné spory vzniklé na základě nebo v souvislosti se Smlouvou budou primárně řešeny dohodou Smluvních stran, v případě přetrvávající neshody pak před příslušnými obecnými soudy České republiky.
- 10.4 Zhotovitel bezvýhradně souhlasí se zveřejněním své identifikace a plného znění Smlouvy včetně cen v souladu s příslušnými právními předpisy. Zveřejnění obsahu Smlouvy nemůže být považováno za porušení povinnosti mlčenlivosti.
- 10.5 Tato Smlouva může být, s výjimkou postupu dle článku 1 odst. 1.4 písm. b) Smlouvy a odst. 10.1 tohoto článku, měněna nebo doplňována pouze formou písemných vzestupně číslovaných dodatků odsouhlasených a podepsaných oběma Smluvními stranami. Ke změnám či doplnění neprovedeným písemnou formou se nepřihlíží.
- 10.6 Případná neplatnost, neúčinnost, neúplnost či nejasnost některého ustanovení Smlouvy nemá za následek neplatnost ostatních ustanovení Smlouvy, přičemž Smluvní strany bezodkladně takové ustanovení nahradí novým ustanovením, které nejlépe vystihuje vůli Smluvních stran a bude se svým obsahem nejvíce blížit účelu původního ustanovení. To samé bude aplikováno, jestliže se ukáže, že Smlouva obsahuje mezery. V případě, že takováto mezera nemůže být vyplněna výkladem, Smluvní strany jsou povinny spolupracovat na vytvoření odpovídajícího dodatku ke Smlouvě.
- 10.7 Smluvní strany na sebe přebírají nebezpečí změny okolností v souvislosti s právy a povinnostmi Smluvních stran vzniklými na základě Smlouvy. Smluvní strany vylučují uplatnění ustanovení § 1765 odst. 1 a § 1766 Občanského zákoníku na svůj smluvní vztah založený Smlouvou.
- 10.8 Zhotovitel souhlasí s tím, aby Objednatel po dobu trvání Smlouvy zpracovával jeho osobní údaje uvedené ve Smlouvě a údaje o Smlouvě pro účely archivace, či případné kontrolní

činnosti nebo pro účely vyplývající z právních předpisů. Dále svým podpisem uděluje Objednateli souhlas ke zpracování jeho osobních údajů ve výše uvedeném rozsahu a pro výše uvedené účely, a to po dobu nezbytně nutnou.

- 10.9 Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma Smluvními stranami a účinnosti dnem jejího uveřejnění v Informačním systému Registr smluv dle příslušného právního předpisu, přičemž uveřejnění Smlouvy v Informačním systému Registr smluv zajistí Objednatel.
- 10.10 Smlouva je vyhotovena ve 4 stejnopisech s platností originálu, z nichž 2 vyhotovení si ponechá Objednatel a 2 vyhotovení obdrží Zhotovitel.
- 10.12 Nedílnou součástí Smlouvy jsou tyto přílohy:
- Příloha č. 1a: Auditoři, garantující technickou kvalifikaci Dodavatele – SEZNAM;
- Příloha č. 2a: Cena Veřejné zakázky;
- Příloha č. 3a: Harmonogram;
- Příloha č. 4a: Kopie části ustanovení pro audit z Dohody o projektu (Project Agreement) mezi Švýcarskem a Českou republikou (pro tuto Veřejnou zakázku jsou relevantní články 10.6, 10.7 a druhá věta čl. 10.4);
- Příloha č. 5a: Seznam sub-projektů;
- Příloha č. 6a: Výpis z obchodního rejstříku Zhotovitele.
- 10.11 Smluvní strany prohlašují, že si Smlouvu přečetly, že porozuměly jejímu obsahu, že byla uzavřena po vzájemném projednání a že Smlouvu uzavírají na základě své svobodné, pravé a vážné vůle, prosté omylu, nikoliv v tísní nebo za nápadně nevýhodných podmínek. Na důkaz toho připojují Smluvní strany níže své podpisy.

Za Objednatele:

Za Zhotovitele:

V Praze, dne 28. 11. 2016

V Praze, dne 28. 11. 2016

Česká republika – Ministerstvo životního

BDO Audit s. r. o.

prostředí

Ing. Ondřej Šnejdar, jednatel

Ing. Tomáš Kažmierski

Ing. Miloš Krejčí, jednající na základě plné moci

ředitel odboru finančních

a dobrovolných nástrojů

Příloha č. 1a: Auditoři, garantující technickou kvalifikaci Dodavatele – SEZNAM

Titul, jméno a příjmení auditora	Navrhované zařazení v tomto projektu	Stávající pracovní zařazení
XXXXXXXXXX	Vedoucí auditor	Partner
XXXXXXXXXX	Zástupce vedoucího auditora	Partner
XXXXXXXXXX	Auditor	Auditor
XXXXXXXXXX	Auditor	Auditor

Příloha č. 2a: Cena Veřejné zakázky

Č.	POPIS SLUŽBY	CENA BEZ DPH [Kč]	DPH [Kč]	CENA s DPH [Kč]
1	Audit sub-projektu CI2, o. p. s., Rudná „Indikátory udržitelného rozvoje měst v kontextu Místní Agendy 21“ 1 802 123,- Kč	27.500,00	5.775,00	33.275,00
2	Audit sub-projektu město Jilemnice „Jilemnice – udržitelná“ 1 265 900,- Kč	27.500,00	5.775,00	33.275,00
3	Audit sub-projektu ZO ČSOP Koniklec, Praha „Počítáme s vodou II“ 1 530 200,- Kč	27.500,00	5.775,00	33.275,00
4	Audit sub-projektu Centre for Central European Architecture, z.s., Praha „Metamorfóza městského plánování: Negrelliho viadukt“ 3 644 870,- Kč	27.500,00	5.775,00	33.275,00
	CELKOVÁ CENA	110.000,00	23.100,00	133.100,00

Příloha č. 3a: Harmonogram

Harmonogram pro období od 7. listopadu až 10. prosince 2016 je vypracovaný Zhotovitelem a schválený Objednatelem.

Poslední výstupy musejí být předány Objednateli nejpozději do 10. prosince 2016.

Harmonogram obsahuje navržené termíny plnění jednotlivých sub-auditů spolu s určením týmu auditorů dle požadavků Objednatele v souladu s článkem 1 a Přílohy č. 3 výzvy k podání nabídek na Veřejnou zakázku (Čestné prohlášení o splnění technické kvalifikace).

Sub-audit 1)	Termín provedení (2 dny) OD – DO 2016	Tým auditorů (min. 2) (titul, jméno, příjmení)
CI2, o. p. s., Rudná „Indikátory udržitelného rozvoje měst v kontextu Místní Agendy 21“	08. 11. – 09. 11.	xxxxxxxxxx

Sub-audit 2)	Termín provedení (2 dny) OD – DO 2016	Tým auditorů (min. 2) (titul, jméno, příjmení)
město Jilemnice „Jilemnice – udržitelná“	10. 11. – 11. 11.	xxxxxxxxxx

Sub-audit 3)	Termín provedení (2 dny) OD – DO 2016	Tým auditorů (min. 2) (titul, jméno, příjmení)
ZO ČSOP Koniklec, Praha „Počítáme s vodou II“	24. 11. – 25. 11.	xxxxxxxxxx

Sub-audit 4)	Termín provedení (2 dny) OD – DO 2016	Tým auditorů (min. 2) (titul, jméno, příjmení)
Centre for Central European Architecture, z.s., Praha „Metamorfóza městského plánování: Negrelliho viadukt“	01. 12. – 02. 12.	xxxxxxxxxx

Příloha č. 4a: Kopie části ustanovení pro audit z Dohody o projektu (Project Agreement) mezi Švýcarskem a Českou republikou (pro tuto Veřejnou zakázku jsou relevantní články 10.6, 10.7 a druhá věta čl. 10.4)

PROJECT AGREEMENT

THE COOPERATION PROGRAMME BETWEEN SWITZERLAND AND THE CZECH REPUBLIC

PROJECT AGREEMENT

BETWEEN

SWITZERLAND

REPRESENTED BY

THE STATE SECRETARIAT FOR ECONOMIC AFFAIRS (SECO)

AND

THE CZECH REPUBLIC

REPRESENTED BY

THE MINISTRY OF FINANCE AS THE NATIONAL COORDINATION UNIT (NCU)

CONCERNING

THE GRANT

FOR

THE PROJECT "ENVIRONMENT EXPERTISE FUND"

TO BE IMPLEMENTED DURING THE PERIOD

4 APRIL 2011 – 31 MARCH 2016

- 10.6 The objective of the Financial Audits of the project is to enable the Audit Organisation to express an opinion whether the financial statements are prepared, in all material respects, in accordance with an applicable financial reporting framework (ISA 200, point 2). Thus, financial statements need to be prepared in accordance with one, or a combination of the international accounting standards, the national accounting standards or another authoritative and comprehensive financial reporting framework which has been designed for use in financial reporting and is identified in the financial statements (ISA 120, Point 3). The Audit Organisation shall conduct the financial audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA), issued by the International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB) of the International Federation of Accountants (IFAC), to obtain reasonable assurance that the financial statements taken as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error (ISA 200, point 17). Results of any previous audits shall be taken into consideration. The Audit Organisation shall take into account additional requirements that may be suggested by the NAA or by Switzerland.
- 10.7 In addition to the auditor's Financial Audit report, the Audit Organisation is expected to provide the Intermediary with a management letter concerning any material weaknesses in accounting and internal control systems detected by the Audit Organisation.
- 10.8 The NCU shall comment audits and formulate appropriate correcting measures.
- 10.9 Switzerland shall have the right to request additional external financial reviews.

Article 11

Right of Examination

Switzerland, as well as any third party appointed by it, shall have the right to visit the Project, conduct a comprehensive assessment or evaluation, and shall be granted full access to all documents and information related to the Project settled by this Project Agreement, during its implementation and after its completion. The NCU shall, upon request, ensure that the above mentioned authorised representatives are accompanied by the relevant personnel and are provided with the necessary assistance.

Article 12

Project Material

- 12.1 For the duration of the Project, goods procured under the Grant shall remain at the unrestricted disposal of the Project and shall not be diverted without prior written approval of Switzerland.
- 12.2 For project material procured under the Grant and used only during the project implementation but not necessary for the purpose of the Project after its Completion, the Contracting Parties shall decide before the end of the Project about post-completion ownership and use of the goods provided with the Grant. Switzerland shall assume no liability whatsoever in connection with said goods.

Article 10

Audit

10.1 The Intermediate Body responsible for the implementation of the present Project declares having passed within the last three years a Compliance Audit by the National Audit Authority in form of control carried out by the National Audit Authority which took place at the Ministry of Environment from 15th of March, 2010 till 19th of March, 2010. The control focused on management and control system for implementation of the Programme, i.e. internal documentation, personal capacity, financial capacity, and found these aspects fully sufficient.

10.2 In accordance with the annual system audit planning agreed upon with Switzerland, the National Audit Authority and the entitled audit organisations (e.g. control unit of the Intermediate Body) shall perform control and audits in accordance with the respective national law. In doing so, it shall verify the correct use of funds, make recommendations to strengthen the control system and report any actual or alleged fraud or irregularity.

10.3 The National Coordination Unit in cooperation with the National Audit Authority will appoint a private company of recognised professional reputation and in line with the International Standards on Auditing (ISAs) as Audit Organisation. The NCU/NAA will communicate to Switzerland the name of the selected Audit Organisation.

An external certified audit organisation will carry out an intermediary Financial Audit covering two years of the implementation. The conclusions and recommendations have to be presented to Switzerland by the NCU latest three months after the termination of the two years in question.

The intermediary Financial Audit should cover the period of 4th of April, 2011 to 31st of March, 2013; conclusions and recommendations have to be presented to Switzerland by the NCU not later than 30th of June, 2013.

10.4 Following the submission of the last Interim Report to the NCU, an external certified audit organisation will carry out a Final Financial Audit. The conclusions and recommendations of the Final Financial Audit shall be transmitted to Switzerland together with the Project Completion Report (PCR) by the NCU not later than six months after the final date of eligibility of expenditures, not later than 30th of April, 2017.

10.5 In addition, the Intermediary shall ensure a financial audit of 15 % of total eligible expenses of the Sub-projects. The external or internal audit subject will select audit sample of sub-projects based on risk analysis and will conduct the audit in accordance with auditing rules as specified in Art. 10.6.

Příloha č. 5a: Seznam sub-projektů

Příjemce/adresa	Název projektu	Celková finanční alokace (Kč bez DPH)	Statutární zástupce příjemce	Kontaktní osoba příjemce
CI2, o.p.s. Ke Školce 1319/5f 252 19 Rudná	Indikátory udržitelného rozvoje měst v kontextu Místní Agendy 21	1 802 123,-	xxxxxxxxxx, ředitel	xxxxxxxxxx, tel.: xxxxxxxxxxxx, email: xxxxxxxxxxxx
město Jilemnice Městský úřad Jilemnice Masarykovo nám. 82 514 01 Jilemnice	Jilemnice - udržitelná	1 265 900,-	xxxxxxxxxx, starostka	xxxxxxxxxx, tel.: xxxxxxxxxxxx, email: xxxxxxxxxxxx
01/71 základní organizace Českého svazu ochránců přírody KONIKLEC Chvalova 11 130 00 Praha 3	POČÍTÁME S VODOU II.	1 530 200,-	xxxxxxxxxx, předsedkyně	xxxxxxxxxx, tel.: xxxxxxxxxxxx, email: xxxxxxxxxxxx
Centre for Central European Architecture, z.s. U Půjčovny 953/4 110 00 Praha 1	Metamorfóza městského plánování: Negrelliho viaduct	3 644 870,-	xxxxxxxxxx, předseda	xxxxxxxxxx, tel.: xxxxxxxxxxxx, email: xxxxxxxxxxxx

Příloha č. 6a: Výpis z obchodního rejstříku Zhotovitele

Tento výpis z veřejných rejstříků elektronicky podepsal "MĚSTSKÝ SOUD V PRAZE [IČ 00215660]" dne 2.11.2016 v 09:00:29.
EPVid:CB7cBM8Wax4kAnymT0TxLw

Výpis

z obchodního rejstříku, vedeného
Městským soudem v Praze
oddíl C, vložka 7279

Datum zápisu:	6. února 1992
Spisová značka:	C 7279 vedená u Městského soudu v Praze
Obchodní firma:	BDO Audit s.r.o.
Sídlo:	Olbrachtova 1980/5, Krč, 140 00 Praha 4
Identifikační číslo:	453 14 381
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání:	činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona auditorská činnost
Statutární orgán:	
jednatel:	VLASTIMIL HOKR, dat. nar. 18. ledna 1954 U družstva Práce 1734/92, Braník, 140 00 Praha 4
jednatel:	Doc.Ing. JAN DOLEŽAL, dat. nar. 7. srpna 1952 Oblouková 185, 252 45 Ohrobec
jednatel:	Ing. PETR SLAVÍČEK, dat. nar. 3. srpna 1971 Bezručova 1472/98, 251 01 Říčany Den vzniku funkce: 8. srpna 2012
jednatel:	Ing. ONDŘEJ ŠNEJDAR, dat. nar. 23. prosince 1977 U Děkanky 1647/10, Nusle, 140 00 Praha 4 Den vzniku funkce: 12. ledna 2015
Počet členů:	4
Způsob jednání:	Jednatelé tvoří kolektivní orgán-radu jednatelů. Společnost zastupují vždy dva jednatelé, z nichž je alespoň jeden předsedou nebo místopředsedou rady jednatelů.
Společníci:	
Společník:	PETR SLAVÍČEK, dat. nar. 3. srpna 1971 Bezručova 1472/98, 251 01 Říčany
Podíl:	Vklad: 190 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 19% Druh podílu: základní podíl
Společník:	EVA KNYPLOVÁ, dat. nar. 22. února 1955 Jordana Jovkova 3261/21, Modřany, 143 00 Praha 4
Podíl:	Vklad: 30 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 3% Druh podílu: základní podíl
Společník:	ONDŘEJ ŠNEJDAR, dat. nar. 23. prosince 1977 U Děkanky 1647/10, Nusle, 140 00 Praha 4

Podíl:	Vklad: 190 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 19% Druh podílu: základní podíl
Společník:	BLANKA POTOČKOVÁ, dat. nar. 21. března 1956 Wattova 96, Petrovice, 109 00 Praha 10
Podíl:	Vklad: 50 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 5% Druh podílu: základní podíl
Společník:	MICHAL GABRIEL, dat. nar. 6. července 1960 V březině 694, Klánovice, 190 14 Praha 9
Podíl:	Vklad: 20 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 2% Druh podílu: základní podíl
Společník:	CS Immobilien a.s., IČ: 639 97 584 Praha 4, Olbrachtova 1980/5, PSČ 14000
Podíl:	Vklad: 270 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 27% Druh podílu: zakladatelský podíl
Společník:	JAN MACHAČ, dat. nar. 21. ledna 1977 Na lysinách 551/34b, Hodkovičky, 147 00 Praha 4
Podíl:	Vklad: 190 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 19% Druh podílu: základní podíl
Společník:	Ing. LUKÁŠ HENDRYCH, dat. nar. 14. června 1980 Mahenova 494/3, Košíře, 150 00 Praha 5
Podíl:	Vklad: 60 000,- Kč Splaceno: 100% Obchodní podíl: 6% Druh podílu: základní podíl
Základní kapitál:	1 000 000,- Kč
Ostatní skutečnosti:	Datum uzavření společenské smlouvy: 16.1.1992. Počet členů statutárního orgánu: 4 Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech. V rámci kolektivního orgánu - rady jednatelů, vykonává funkci předsedy rady jednatelů Doc. Ing. Jan Doležal a funkci místopředsedy rady jednatelů Ing. Vlastimil Hokr CSc.,