

Smlouva o kontrolní činnosti č.

uzavřená dle ust. § 2652 a násl. zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku

mezi těmito smluvními stranami:

1. Město Vizovice

Masarykovo nám. 1007, 763 12 Vizovice

Bankovní spojení:

č. účtu:

IČ: 00284653

tel: 577 599 111

e-mail: sekretariat@mestovizovice.cz

Zastoupené: Bc. Silvií Dolanskou, starostkou města
(dále jen „objednatel“)

a

2. Ing. Gitou Štolfovou,

**registrovanou Komorou auditorů České republiky, oprávněnou
provádět auditorskou činnost oprávněním č. 1782,**

Školní 691/1, 765 02 Otrokovice

IČO: 64465012

DIČ: CZ6455241991

Bankovní spojení:

(dále jen „dodavatel“)

I.

Předmět smlouvy

1. Dodavatel se touto smlouvou zavazuje pro potřeby objednatele uskutečnit veřejnoprávní kontrolu příspěvkových organizací zřízených Městem Vizovice ve smyslu zákona číslo 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s dalšími právními předpisy a to 1krát ročně pro každou příspěvkovou organizaci v minimálním rozsahu:
 - Základní škola Vizovice - 8h
 - Mateřská škola Vizovice - 6h
 - Technické služby města Vizovice - 8h
 - Dům dětí a mládeže Zvonek Vizovice - 4hVeřejnosprávní kontrolu provede dodavatel v místě sídla příspěvkových organizací v souladu s platnou směrnicí objednavatele týkající se provádění finančních kontrol a dle schváleného ročního plánu kontrolní činnosti města Vizovice (dále jen „plán kontrolní činnosti“). Tento plán kontrolní činnosti je nedílnou součástí této smlouvy a bude schvalován na každé roční období, přičemž s ním bude dodavatel obeznámen do 30 dní od jeho schválení.
2. Dodavatel se zavazuje na základě této smlouvy poskytovat telefonické či e-mailové konzultace v oblasti ekonomického, účetního a daňového poradenství a to v rozsahu

minimálně 5 hodin/za 12 měsíců a to jak pro zástupce města Vizovice, tak i pro zástupce městem zřízených příspěvkových organizací.

3. Dodavatel se zavazuje pro potřeby objednatele uskutečnit kontrolu nahrazující interní audit ve smyslu § 3 odst. 1 písm. c) zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Dodavatel bude provádět následné kontroly dodržování pravidel vnitřního kontrolního systému a interní audit ve smyslu § 28 – 31 zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Následná kontrola a interní audit proběhne 2krát ročně v minimálním celkovém rozsahu 16 hodin za rok. Termín první následné kontroly a interní audit za účetní období 2019 je stanoven na období června - července 2019 (přesný termín bude upřesněn po dohodě obou stran). V tomto termínu proběhne kontrola prvního pololetí účetního období 2019. Další termíny budou stanoveny dle dohody s vedoucí finančního odboru v souladu s plánem kontrolní činnosti.
4. Dodavatel je při provádění předmětu smlouvy vázán právními předpisy České republiky, profesními předpisy vydanými komorou auditorů ČR.

II.

Odměna a její splatnost

1. Cena za provedení služeb dle článku I. odst. 1,2 této smlouvy se na základě podané nabídky sjednává za jedno roční účetní období následovně:

Cena za veřejnosprávní kontrolu - Základní škola	8500 Kč
Cena za veřejnosprávní kontrolu - Mateřská škola	5000 Kč
Cena za veřejnosprávní kontrolu - Technické služby	8500 Kč
Cena za veřejnosprávní kontrolu - Dům dětí a mládeže Zvonek	4000 Kč
Cena za poradenskou službu za 12 měsíců	2000 (5 h) Kč
Cena při poskytnutí služeb nad rámec smlouvy (hodinová taxa uvedená v Kč/hod)	700 Kč

2. Cena za provedení služeb dle článku I. odst. 3 této smlouvy je na základě podané nabídky stanovena ve výši 20.000,- Kč /jedno roční účetní období.
3. Cena sjednaná dle článku II. odst. 1,2 je nejvýše přípustná, platí po celou dobu platnosti této smlouvy, za podmínek stanovených smlouvou. Cena zahrnuje veškeré náklady na řádné provedení činností.
4. Objednatel zaplatí dodavateli odměnu sjednanou v článku II. odst. 1 na základě faktur vystavených dodavatelem po provedení kontrol u jednotlivých příspěvkových organizací. Faktura za poradenskou službu bude dodavatelem vystavena k 31.12.kždého kalendářního roku s ohledem na skutečný, objednatelům odsouhlasený rozsah poradenské činnosti. Odměna dle čl. II, odst. 2 bude objednatelům uhrazena na základě dvou faktur vystavených dodavatelem, vždy po uskutečnění kontroly za dané pololetí kalendářního roku. Splatnost faktur se sjednává na 30 dní.

III.

Obsah a cíl plnění – způsob provedení prací

1. Práce uvedené v čl. I, odst. 1 a 3 smlouvy proběhnou v místě sídla příspěvkových organizací případně v sídle objednatele na základě dokumentů vyžádaných dodavatelem.
2. Práce budou provedeny výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností, dle požadavků objednatele a v souladu se schváleným plánem kontrolní činnosti.
3. Kontrolu provede dodavatel především z hlediska:
 - dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
 - souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
 - plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
 - dodržení účelu poskytnutých dotací nebo návratných finančních výpomocí a podmínek jejich použití,
 - věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích,
 - nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví objednatele,
 - stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
 - dodržování pravidel vnitřního kontrolního systému a plnění dalších souvisejících činností

IV.

Práva a povinnosti smluvních stran

1. Dodavatel je povinen provádět činnosti dle této smlouvy odborně, kvalitně, nestranně a v dohodnutých termínech (za předpokladu včasného předání požadovaných podkladů). Dodavatel je oprávněn odmítnout požadavky nebo návrhy, které směřují k ovlivnění nestrannosti jeho kontroly a zkreslení závěrů dodavatele.
2. Dodavatel je při provádění sjednané činnosti povinen řídit se obecně závaznými předpisy a v přihlížet také k pokynům objednatele.
3. Dodavatel má povinnost mlčenlivosti o všech skutečnostech, o kterých se dozví v souvislosti s výkonem své činnosti pro objednatele, tyto nesmí využít ke svému prospěchu ani ku prospěchu třetích osob. Tyto povinnosti má i asistent dodavatele či další osoby podílející se na činnostech dle této smlouvy s dodavatelem. Dodavatel není oprávněn poskytnout žádné údaje a informace o vnitřních poměrech objednatele třetí osobě bez předchozího písemného svolení objednatele, s výjimkou případu, kdy mu oznamovací povinnost ukládá zákon.
4. Zjistí-li dodavatel při poskytování služeb dle této smlouvy skutečnosti, které nasvědčují tomu, že došlo k porušení zvláštních právních předpisů, nebo skutečnosti, které mají zásadní vliv na hospodaření objednatele, je povinen neprodleně písemně informovat statutární orgán objednatele.

5. Dodavatel se zavazuje poskytovat objednateli na vyžádání průběžné informace o postupu zajišťovaných prací a odpovědět na dotazy objednatele vztahující k činnosti dodavatele.
6. Dodavatel se zavazuje zpracovat zprávy o výsledcích všech finančních kontrol nejpozději do 15. února následujícího roku po skončení kontrolovaného účetního období. Zpráva o výsledcích provedené kontroly bude obsahovat také doporučení k nápravě zjištěných nedostatků.
7. Dodavatel odpovídá za škodu, způsobenou porušením povinností stanovených touto smlouvou či porušením právních předpisů, dle kterých je povinen postupovat při své činnosti. Dodavatel se této odpovědnosti zproští, prokáže-li, že vynaložil veškerou péči, kterou lze rozumně požadovat, aby ke škodě nedošlo.
8. Objednatel je povinen poskytnout a připravit dodavateli veškeré jím požadované podklady, doklady a jiné písemnosti, informace a vysvětlení potřebné k řádnému plnění předmětu smlouvy.
9. Objednatel se zavazuje předávat požadované doklady v termínech tak, aby mohl být dodržen termín předání závěrečné zprávy.
10. Objednatel se zavazuje poskytnout dodavateli bezplatně potřebné prostory s možností zapojení počítače do elektrické sítě.
11. Objednatel se zavazuje, že za splnění podmínek stanovených touto smlouvou uhradí dodavateli sjednanou odměnu dle článku II. této smlouvy.
12. Objednatel zodpovídá za věcnou a obsahovou správnost a úplnost údajů a informací poskytovaných dodavateli při plnění této smlouvy.
13. Vydání zprávy o výsledcích provedených kontrol, prováděných dle zvláštních právních předpisů na základě této smlouvy nezavazuje objednatele odpovědnosti za důsledky kontrol, provedených kompetentními kontrolními orgány.

V.

Doba trvání smlouvy

1. Tato smlouva se uzavírá na dobu určitou a to od data platnosti a účinnosti této smlouvy do 31.3.2023.
2. Tuto smlouvu lze ukončit vzájemnou dohodou smluvních stran nebo písemnou výpovědí s 3 měsíční výpovědní lhůtou, plynoucí od prvního dne měsíce následujícího po měsíci, v němž byla výpověď doručena druhé smluvní straně. Dohoda o ukončení této smlouvy musí obsahovat ujednání o vzájemném vypořádání účastníků této smlouvy. V případě, že by na základě výpovědi této smlouvy, měla tato zaniknout před dokončením již zahájené kontrolní činnosti, jsou smluvní strany povinny kontrolní činnost dokončit za podmínek dle této smlouvy.

VI.

Ostatní ujednání

1. Dodavatel prohlašuje, že je pojištěn pro případnou škodu, jež by vznikla jeho činností objednateli pojistnou smlouvou s Generali pojišťovnou a.s., číslo smlouvy 2903472021, o profesní odpovědnosti.
2. Vztahy mezi smluvními stranami výslovně neupravené touto smlouvou, tak jako smlouva samotná, se řídí českým právním řádem, zejména příslušnými ustanoveními z.č. 89/2012 Sb.
3. Dodavatel není oprávněn postoupit tuto smlouvu, včetně práv a povinností ze smlouvy vyplývajících, třetí osobě.
4. Změny této smlouvy lze provádět pouze písemnou formou. Dodatky musí být podepsány oběma smluvními stranami a číslovány po sobě jdoucí vzestupnou řadou.
5. Smluvní strany prohlašují, že tuto smlouvu sepsaly ze své svobodné a vážné vůle, obsah smlouvy si přečetly, rozumí mu, jsou s ním srozuměny, na důkaz čehož níže připojují své vlastnoruční podpisy.
6. Smlouva je sepsána ve třech vyhotoveních s platností originálu, přičemž objednatel obdrží dvě vyhotovení a dodavatel jedno vyhotovení smlouvy.
7. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami.

Schváleno RMV dne 11.3.2019 usnesením č.4/98/2019

Ve Vizovicích dne 1.4.2019



Bc. Silvie Dolanská
za objednatele



Ing. Gita Štolfová
za dodavatele

