Smlouva
uzavřená v souladu s občanským zákoníkem č.89/2012 Sb. a zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech

mezi

Ing. Jitkou Konečnou, registrovanou Komorou auditorů České republiky, oprávněnou provádět auditorskou činnost s oprávněním č. 0696, na adrese Úlehla 1038, Bučovice, PSČ 685 01

na straně jedné (dále jen „auditor“)

a

Domovem pro seniory Mikuláškovo nám., příspěvková organizace, se sídlem v Brně, Starý Lískovec, Mikuláškovo nám. 706/20, zastoupenou ředitelem organizace Mgr. Markem M a t e j e m (dále jen „organizace“)

Identifikační číslo: 711 55 988

na straně druhé (dále jen „organizace")

1. Předmět smlouvy

Předmětem smlouvy je provedení ověření způsobu účtování a použití finanční podpory na rok 2019, která byla poskytnuta Jihomoravským krajem na základě „Smlouvy o poskytnutí finanční podpory na poskytování sociálních služeb“ č. JMK057222/19/OSV a č. JMK056380/19/OSV (dále jen „Smlouvy o poskytnutí finanční podpory“).

1. Rozsah prací a odpovědnost auditora

Ověření bude provedeno v souladu se zákonem o auditorech a podle požadavků standardu ISAE 3000 „Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací“. Zmíněný standard vyžaduje, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že při účtování a použití finanční podpory účetní jednotka postupovala dle „Smluv o poskytnutí finanční podpory“. Vzhledem k výběrovému způsobu provedení ověření podkladů a jiným přirozeným omezením ověřování, spolu s přirozenými omezeními vnitřní kontroly, existuje riziko, že i některé významné nesprávnosti mohou zůstat neodhaleny.

1. Odpovědnost vedení společnosti a auditora

Za účtování a použití finančních podpor z rozpočtu Jihomoravského kraje a za dodržení podmínek stanovených ve „Smlouvách o poskytnutí finanční podpory“ je zodpovědný statutární orgán příspěvkové

organizace. Úkolem auditora je na základě provedených prací se vyjádřit ke způsobu účtování a použití obou poskytnutých finančních podpor na rok 2019.

Auditor vydá závěrečnou zprávu o ověření obou finančních podpor nejpozději v termínu do 30. 6. 2020, ve které vyjádří svůj názor na způsob účtování a použití poskytnutých podpor z rozpočtu Jihomoravského kraje. Ve zprávě uvede rovněž případné výhrady, pokud na základě provedených testů identifikuje významné nesprávnosti.

1. Cena a způsob placení

Mezi stranami je sjednána odměna 40.000,- Kč, která bude fakturována ve dvou částkách (2 x 20.000,- Kč), a to vždy po ukončení příslušné etapy ověřování. Uvedená smluvní odměna předpokládá rozsah prací cca 40 hodin. V případě, že by po oboustranném odsouhlasení došlo k nárůstu počtu hodin potřebných pro ověření účetní závěrky nebo k poskytnutí dodatečných služeb, bude 1 hodina práce stanovena ve výši 900,- Kč.

Cena služeb bude fakturována bez DPH (auditor není plátce DPH) se splatností ve lhůtě 14 dnů po vystavení faktury.

1. Závazek mlčenlivosti

Smluvní strany se zavazují zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, týkajících se druhé smluvní strany, s výjimkou informací, které jsou obecně známy. Informace, které prohlásí za důvěrné, nesmějí být použity k jiným účelům, než k plnění předmětu této smlouvy. Porušením mlčenlivosti však není plnění povinností vůči příslušnému orgánu podle zvláštního předpisu o boji proti legalizaci výnosů z trestné činnosti (viz § 15 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech).

1. Platnost smlouvy

Tato smlouva platí pro provedení ověření způsobu účtování a použití v úvodu specifikovaných finančních podpor na rok 2019. V průběhu prací na ověření je možné smlouvu vypovědět jen v případě vážného porušení povinností smluvních stran. V tomto případě má auditor nárok na úhradu již vynaložených nákladů.

1. Ustanovení přechodná a závěrečná

Dáno ve dvou vyhotoveních s platností originálu, z nichž jedno po podpisu obdrží organizace a druhé auditor. Jakékoliv změny nebo dodatky této smlouvy musí být vypracovány písemně ve stejném počtu vyhotovení jako vlastní smlouva. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti podpisem oběma smluvními stranami.

V Brně dne 3. 6. 2019

>omov pro seniory Mikuláškovo nám., IČ: 71155988, DIČ: CZ71155938 Mikuláškovo nám. 706/20 625 00 Brno - Starý Lískovec