Protokol č. 8

na rok 2016 k Dlouhodobé smlouvě o provedení auditu č. 9102635/2020 ze dne 14.1.2010, zakázka č. 9105139

uzavřené mezi

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Kreston A&CE Audit, s.r.o.** |  |
|  | Spisová značka C 2112 vedená u Krajského soudu v Brně |
|  | Adresa | Ptašínského 4, 602 00 Brno |
|  | Zastoupený | Ing. Martin Kozohorský, jednatel společnosti |
|  | Bankovní spojení: | XXXX |
|  | IČ | 416 01 416 |
|  | DIČ | CZ699001790 - – člen skupiny Kreston A&CE Group |
| **dále jen Vykonavatel** |  |
|  |  |
| **Oblastní nemocnice Trutnov a.s.**  |
|  | Spisová značka B 2334 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové |
|  | Adresa | Maxima Gorkého 77, Kryblice, 541 01 Trutnov |
|  | Zastoupený | MUDr. Roman Koudele, předseda představenstva |
|  | Bankovní spojení: | XXXX |
|  | IČ | 260 00 237 |
|  | DIČ | CZ26000237 |
| **dále jen Objednatel** |  |
|  |

## Cenové ujednání, termín předání zprávy auditora

1. Termín předání zprávy o provedeném auditu roční účetní závěrky k 31. prosince 2016 byl dohodnut na 28. dubna 2017. Tento termín je pro vykonavatele závazný za předpokladu, že objednavatel bude mít připravenou účetní závěrku (tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přílohu včetně přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu) a návrh zprávy o vztazích mezi propojenými osobami nejméně 14 dní před termínem předání zprávy, pokud nebude dohodnut dřívější termín nástupu na konečný audit. V opačném případě je vykonavatel oprávněn postupovat ve smyslu čl. 4. odst. 1.
2. Cena auditu byla dohodnuta ve výši **Kč 95 000,-** bez DPH (slovy devadesát pět tisíc korun českých). Cena zahrnuje náklady na cestovné, dále cena neobsahuje daň z přidané hodnoty, která bude účtována v konečné faktuře samostatnou položkou. Objednatel zavazuje uhradit Vykonavateli zálohu ve výši Kč 19 000,-- bez DPH na základě zálohové faktury vystavené Vykonavatelem se splatností do 31.12.2016.

## Ostatní ujednání:

1. Bylo dohodnuto, že objednavatel vytvoří podmínky pro efektivní provedení auditu
2. poskytnutím všech dostupných písemných podkladů, technických i ekonomických informaci, které jsou dle názoru vykonavatele potřebné pro splnění předmětu činnosti (Orientační seznam dokladů. u nichž lze předpokládat potřebu jejich předložení, je uveden v příloze této smlouvy)
3. podle potřeby vykonavatele zajistí podklady v digitální formě, pokud toto systém pracování účetnictví umožní, ve formátu souboru, který lze zpracovávat tabulkovým procesorem (např. \*.dbf, \*csv t.xls apod.).
4. Objednavatel předá vykonavateli k ověření definitivní verzi výroční zprávy před jejím publikováním. Ověření výroční zprávy bude provedeno do 15 dnů od předložení dvou konečných výtisků.
5. Objednavatel a vykonavatel se dohodli, že objednavatel zajistí k datu řádné účetní závěrky u dokladových inventur pohledávek a závazků jejich písemné potvrzení ze strany dlužníků a věřitelů v rozsahu podle pokynu vykonavatele.
6. V případě, že objednavatel
7. nepřipraví v dohodnutých termínech podklady pro provedení auditu, zejména nebude mít připravenou účetní závěrku v termínech a v rozsahu podle bodu 1. nebo
8. ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami bude vyžadovat výrazně větší rozsah práce - ve výše uvedené ceně je zahrnuto ověření výroční zprávy v rozsahu do 10 hodin nebo
9. dokončení auditu bude vyžadovat výrazně větší rozsah práce z důvodů vzniklých na straně objednavatele, například opakované kontroly (více než 2x) některých dokumentů z důvodů opakovaných oprav,

budou vícepráce vyúčtovány po vzájemně odsouhlaseném rozsahu sazbou 1 000,-- Kč za hodinu práce.

1. Dohodnuté smluvní úroky a pokuty musí být oprávněnou stranou vyúčtovány a vyúčtování doručeno druhé smluvní straně do konce roku, ve kterém na ně vznikl nárok a mohly být poprvé vyúčtovány v plném rozsahu. Nebude-li tato lhůta dodržena, bude jednání smluvních stran považováno za odstoupení od těchto smluvních sankcí a závazky a pohledávky plynoucí z příslušných ustanovení smlouvy zaniknou.
2. Objednavatel podpisem Protokolu potvrzuje, že v souladu s ustanovením §17 Zákona, určil Auditora jeho nejvyšší orgán, případně jeho dozorčí orgán.
3. Protokol se vyhotovuje ve dvou exemplářích, z nichž každá smluvní strana obdrží jedno vyhotovení. Platnosti nabývá dnem podpisu.

 V Trutnově 7.12.2016 V Brně dne

 Objednavatel: Vykonavatel:

 MUDr. Roman Koudele Ing. Martin Kozohorský

 předseda představenstva jednatel společnosti

 Oblastní nemocnice Trutnov a.s. Kreston A&CE Audit, s.r.o.