

Dodatek č. 2 ke smlouvě o provedení auditu

uzavřené dne 2. 10. 2017

**mezi STÁTNÍ TISKÁRNOU CENIN, státní podnik, jako objednatelem
(evidované u objednatele pod č. 111/2017)
a Deloitte Audit s.r.o., jako auditorem
(evidované u auditora pod č.....)
ve znění dodatku č. 1 uzavřeného dne 22. 6. 2018**

(dále jen „smlouva“)

I.

Vzhledem ke skutečnosti, že Auditor změnil adresu sídla a dále vzhledem ke skutečnosti, že dne 30. 4. 2019 objednatel uplatnil dle ustanovení čl. V odst. 2 a 3 smlouvy vyhrazenou změnu závazku v souladu § 100 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, a vyzval auditora k podání nabídky na provedení auditu účetní uzávěrky objednatele a výroční zprávy za rok 2019, včetně nabídky ceny, a dne 9. 5. 2019 obdržel objednatel nabídku auditora, která byla podána v souladu s podmínkami stanovenými ve smlouvě a předmětné výzvě k podání nabídky, a kterou objednatel přijímá, se smluvní strany v souladu s čl. VI odst. 4 smlouvy dohodly, že smlouva se mění a doplňuje takto:

1. V čl. I označení smluvních stran nově zní:

Objednatel: **STÁTNÍ TISKÁRNA CENIN, státní podnik**
se sídlem Praha 1, Růžová 6, čp. 943, PSČ 11000
zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,
oddíl ALX, vložka 296
zastoupený: **Tomášem Hebelkou, MSc, generálním ředitelem**
IČO: 00001279
DIČ: CZ00001279
Bank. spojení: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Číslo účtu: 200210002/2700
(dále jen „Společnost“),

Auditor: **Deloitte Audit s.r.o.**
se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2
zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,
oddíl C, vložka 24349
zastoupený: **XXX, XXX**
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592
Bank. spojení: ING Bank N.V., Českomoravská 2420/15, 190 00 Praha 9
- Libeň

Číslo účtu: 2000229904/3500
(dále jen „Auditor“),

(dále společně jen „smluvní strany“)

Zmocněnci pro jednání smluvní a ekonomická:

Za Společnost: Tomáš Hebelka, MSc, generální ředitel
Za Auditora: XXX, XXX

Zmocněnci pro jednání věcná:

Za Společnost: XXX, XXX
XXX, XXX
Za Auditora: XXX, XXX
XXX, XXX

2. Ustanovení čl. II odst. 1 smlouvy nově zní:

„1. Předmětem Smlouvy je závazek Auditora provést v rozsahu a způsobem uvedeným v zákoně č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), Mezinárodních standardech auditu ISA a souvisejících aplikačních doložek Komory auditorů České republiky audit, na jehož základě bude proveden audit účetní závěrky Společnosti a Výroční zprávy za rok 2017, rok 2018 a rok 2019, přičemž Auditor se zavazuje provést v rámci uvedeného závazku zejména následující služby:

- a) audit účetní závěrky Společnosti za rok končící 31. 12. 2017, resp. 31. 12. 2018, resp. 31. 12. 2019, kterou Společnost sestaví v souladu se zákonem o účetnictví a s ostatními příslušnými účetními předpisy platnými v České republice;
- b) předběžný audit zaměřený na analytické prověření předběžných vykazovaných výsledků a na ověření spolehlivosti vnitřních kontrolních systémů Společnosti s využitím informací a podkladů poskytnutých Společností;
- c) ověření výroční zprávy k 31. 12. 2017, resp. 31. 12. 2018, resp. 31. 12. 2019, aby potvrdil, že ostatní informace uvedené v této zprávě jsou v souladu s účetní závěrkou Společnosti za rok končící 31. 12. 2017, resp. 31. 12. 2018, resp. 31. 12. 2019 auditovanou v souladu s čl. II odst. 1 písm. a) Smlouvy;
- d) vydání písemné zprávy Auditora z provedeného auditu o ověření účetní závěrky včetně přílohy a výroční zprávy („Zpráva“) a vypracování a předání dopisu vedení Společnosti o všech významných nedostatcích v účetních systémech a v oblasti vnitřních kontrolních mechanismů, jakož i o pozorování a jiných nálezech zjištěných Auditorem v průběhu auditu („Dopis“);
- e) součástí poskytovaných služeb Auditora bude i průběžné informování zástupců vedení Společnosti a výboru pro audit Společnosti o průběhu auditu, stejně jako účast zástupce Auditora na vyžádání Společnosti na jednáních vedení Společnosti a případně na jednáních výboru pro audit.“

3. Ustanovení čl. III odst. 1 smlouvy nově zní:

„1. Auditor je povinen audit provést v souladu s časovým harmonogramem uvedeným níže:

Fáze	Audit účetní závěrky a výroční zprávy Společnosti za rok 2017	Audit účetní závěrky a výroční zprávy Společnosti za rok 2018	Audit účetní závěrky a výroční zprávy Společnosti za rok 2019
Plánování a příprava auditu	říjen 2017	září 2018	říjen 2019
Předběžný audit	listopad/prosinec 2017	listopad/prosinec 2018	listopad/prosinec 2019
Účast na fyzických inventurách	dle harmonogramu Společnosti	dle harmonogramu Společnosti	dle harmonogramu Společnosti
Závěrečný audit	březen/duben 2018	březen/duben 2019	březen/duben 2020
Společnost předloží návrh účetní závěrky a výroční zprávy v plném rozsahu	do 31. 3. 2018	do 31. 3. 2019	do 31. 3. 2020
Auditor předloží zprávu auditora	do 30. 4. 2018	do 30. 4. 2019	do 30. 4. 2020
Auditor předloží dopis vedení	do 30. 4. 2018	do 30. 4. 2019	do 30. 4. 2020

4. Ustanovení čl. IV odst. 2 smlouvy nově zní:

„2. Smluvní strany se dohodly na odměně ve výši: 299.700,- Kč za audit každého účetního období 2017 a 2018, resp. na odměně ve výši: 313.830,- Kč za audit účetního období 2019, která bude fakturovaná za práce uvedené v čl. II Smlouvy. Uvedená odměna je cenou konečnou a zahrnuje veškeré přímé i nepřímé náklady Auditora, potřebné pro řádné provedení auditu dle čl. II této Smlouvy.

Tato odměna nezahrnuje DPH.

Odměna bude fakturována následujícím způsobem:

- a) První dílčí faktura ve výši 30% z dohodnuté částky za audit každého účetního období při zahájení předběžného auditu.
- b) Druhá dílčí faktura ve výši 40% z dohodnuté částky za audit každého účetního období při zahájení závěrečného auditu.
- c) Konečná faktura ve výši 30% z dohodnuté částky za audit každého účetního období při předložení Zprávy o auditu a Dopisu vedení Společnosti.“

II.

Ostatní ustanovení smlouvy se nemění

III.

Smluvní strany jsou srozuměny s tím, že tento dodatek bude v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), uveřejněn v registru smluv. Veškeré úkony s tím související zajistí objednatel.

IV.

1. Tento dodatek se vyhotovuje ve dvou výtiscích s platností originálu, z nichž každá smluvní strana obdrží jeden výtisk.
2. Tento dodatek nabývá platnosti dnem jeho podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem je uveřejnění v registru smluv podle zákona o registru smluv.

V Praze dne _____

Za objednatele:

V Praze dne _____

Za auditora:

Tomáš Hebelka, MSc
generální ředitel
STÁTNÍ TISKÁRNA CENIN, státní podnik

XXX
XXX, XXX
XXX