
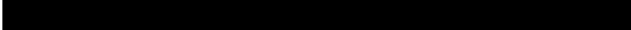


**Smlouva o provedení forenzního auditu  
ve společnosti Jihoměstská majetková, a.s. za účetní rok 2013 a 2014**

**S M L U V N Í   S T R A N Y**


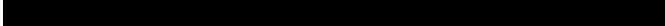
**Městská část Praha 11**

se sídlem: Ocelíkova 672, 149 41 Praha 4  
zastoupená: Ing. Petrem Jíravou, zástupcem starosty MČ Praha 11  
IČ: 00231126  
DIČ: CZ00231126  
bank. spojení:   
č. účtu: 

dále jen "Objednatel"

a

**BDO Audit s.r.o.**

se sídlem: Praha 4, Olbrachtova 1980/5, PSČ 140 00  
spisová značka: C 7279 vedená u Městského soudu v Praze  
zastoupená: Ing. Ondřejem Šnejdarem, jednatelem společnosti  
Ing. Lukášem Hedrychem, jednajícím na základě plné moci  
ze dne 15. 12. 2016, která tvoří přílohu č. 2 této smlouvy  
IČ: 45314381  
DIČ: CZ45314381  
bank. spojení:   
č. účtu: 

dále jen "Zhotovitel"

uzavřely níže uvedeného dne, měsíce a roku v souladu s § 2652  
a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník  
t u t o

**Smlouvu o provedení forenzního auditu**

**Článek I.  
Předmět Smlouvy**

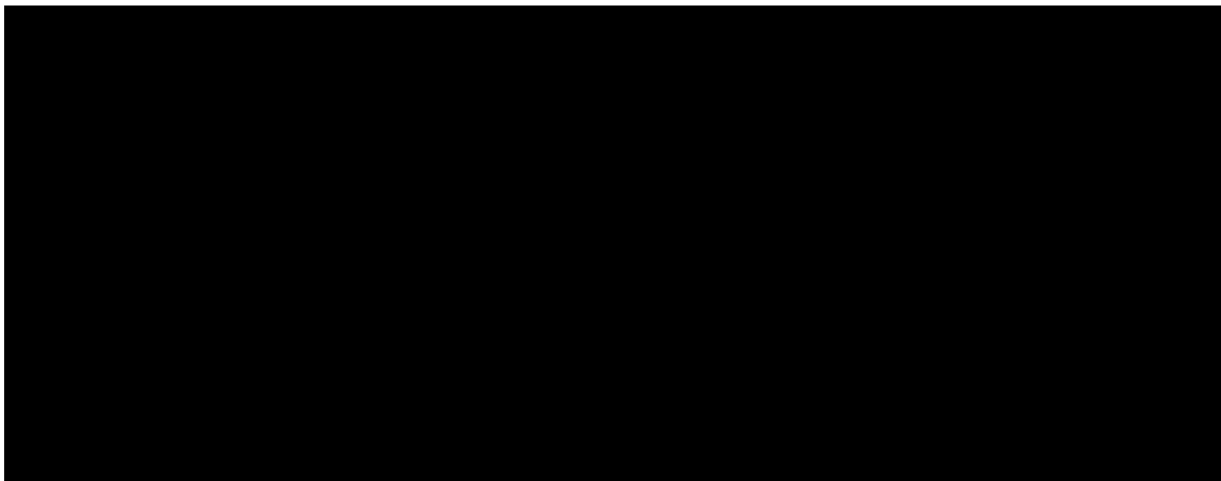
1. Předmětem této Smlouvy je závazek zhotovitele provést forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., IČ 28199081, za účetní rok 2013 a 2014 (dále také jen „audit“), a to způsobem, v rozsahu a termínech touto smlouvou stanovených, v rozsahu dle poptávkového listu objednatele ze dne 27. 9. 2016, který tvoří přílohu č. 1 této smlouvy, a o výsledcích auditu vypracovat souhrnnou zprávu za každý rok zvlášť.
2. Smluvní strany si vzájemně odsouhlasili rozsah auditu, který zahrnuje následující oblasti:
  - Forenzní audit účetnictví všech položek nad 50 tis. Kč bez DPH a všech souvisejících finančních operací;
  - Forenzní audit správy a nakládání s majetkem movitým i nemovitým a souvisejících finančních operací s majetkem;
  - Forenzní audit personálních a ekonomických vazeb mezi subjekty Jihoměstská majetková a.s. a MČ Praha 11.

3. Na základě této smlouvy a za podmínek v této smlouvě uvedených se objednatel zavazuje zhotoviteli zaplatit sjednanou úplatu (čl. IV).

## Článek II. Práva a povinnosti smluvních stran

1. Zhotovitel se zavazuje provést předmět této Smlouvy v rozsahu definovaném v čl. I. této Smlouvy.
2. Zhotovitel se zavazuje uskutečňovat svou činnost podle pokynů objednatele a v souladu s jeho zájmy, pokud tyto nebudou v rozporu s obecně platnými právními předpisy.
3. Zhotovitel se zavazuje předat veškeré informace, zjištění a závěry plynoucí z provedení předmětu této Smlouvy výhradně osobám k tomu určeným.
4. Povinností zhotovitele je na základě provedeného forenzního auditu zpracovat písemnou zprávu obsahující zjištění v rozdělení na jednotlivé oblasti auditu. Zprávu z forenzního auditu za každý účetní rok zhotovitel objednateli předá v listinné podobě vytištěnou a podepsanou ve třech (3) originálech v českém jazyce.
5. Zhotovitel se zavazuje provést audit dle této Smlouvy s veškerou potřebnou péčí, chránit jemu známé zájmy objednatele a průběžně objednatele informovat o plnění předmětu této Smlouvy.
6. Objednatel je povinen zajistit zhotoviteli veškerou potřebnou součinnost svých pracovníků, pracovníků a členů vedení společnosti Jihoměstská majetková a.s. a zajistit veškeré informace a podklady potřebné k plnění předmětu Smlouvy.

Osoby určené za společnost Jihoměstská majetková, a.s., k veškeré součinnosti  
- komunikaci se zhotovitelem:



7. Smluvní strany sjednaly, že budou vzájemně spolupracovat a aktivně přistupovat k řešení jednotlivých oblastí služeb prováděných dle této Smlouvy.
8. Zhotovitel je povinen neprodleně informovat objednatele o závažných důvodech bránících provedení nebo dokončení předmětu Smlouvy v dohodnutém rozsahu a v dohodnutých termínech. V takovém případě se zhotovitel a objednatel písemně dohodnou, jakým způsobem se zhotovitel s těmito důvody vypořádá a jak se případně změní touto Smlouvou sjednané termíny.
9. Předmět Smlouvy je považován za řádně provedený, pokud je tento proveden v rozsahu, obsahu a termínech stanovených touto Smlouvou a poptávkovým listem objednatele.

### Článek III.

#### Termín a místo plnění předmětu Smlouvy

1. Termín pro provedení auditu je do 42 kalendářních dní od podpisu smlouvy
2. Místem plnění je sídlo společnosti Jihoměstská majetková a.s. a prostory společnosti BDO Audit s.r.o. Místem předání zpráv auditora je adresa objednatele.

### Článek IV.

#### Úplata. Splatnost úplaty

1. Objednatel se zavazuje zaplatit zhotoviteli za řádně provedený, předaný a převzatý předmět této Smlouvy úplatu ve výši 136.000,- Kč (slovy jedno sto třicet šest tisíc korun českých) bez DPH. K této úplatě bude připočtena DPH ve výši stanovené platnými a účinnými právními předpisy k okamžiku uskutečnění zdanitelného plnění. Za správnost stanovení sazby DPH a vyčíslení výše DPH odpovídá zhotovitel. Úplata za řádně provedený, předaný a převzatý předmět této Smlouvy bude objednatelem uhrazena na základě jediné faktury vystavené zhotovitelem. Faktura bude zhotovitelem vystavena po předání zpráv auditora objednateli dle čl. III.
2. Úplata stanovená v odst. 1 tohoto článku je konečná a zahrnuje veškeré náklady zhotovitele na provedení předmětu této Smlouvy, tj. i veškeré cestovní náhrady.
3. Úplata uvedená v odst. 1 tohoto článku je Úplata nejvýše přípustná, která může být zvýšena pouze při rozšíření předmětu této Smlouvy nad rámec této Smlouvy.
4. Faktura (daňový doklad) bude doručena objednateli po předání zprávy a bude obsahovat všechny náležitosti odpovídající daňovému dokladu podle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů.
5. Neplatnou fakturu je objednatel oprávněn vrátit zhotoviteli, jestliže neobsahuje shora uvedené náležitosti nebo náležitosti stanovené obecně závaznými právními předpisy nebo jestliže neodpovídá dohodnuté ceně o dílo nebo výši sjednaných plateb. Nová lhůta splatnosti pak začne běžet doručením opravené faktury
6. Splatnost faktury je stanovena na 21 dní po jejím vystavení. Faktury budou odesílány na adresu Městské části Praha 11: Podatelna MČ Praha 11, Ocelíkova 672/1, 149 41 Praha 4
7. V případě zániku Smlouvy v okamžiku, kdy zhotovitel neukončil dohodnuté práce dle této Smlouvy z důvodů na straně objednatele či auditované společnosti, vzniká zhotoviteli nárok na zaplacení poměrné částky úplaty, určené zhotovitelem na základě doloženého spisu provedených prací.
8. Platby budou probíhat výhradně v Kč (CZK). Rovněž veškeré údaje o úplatě budou uváděny v Kč (CZK).
9. Zálohové faktury nebudou poskytovány.

### Článek V.

#### Chráněné informace a další ujednání

1. Veškeré informace sdělené kteroukoliv ze smluvních stran při plnění povinností dle této Smlouvy jsou považovány za přísně důvěrné a nesmí být zpřístupněny či jakýmkoliv jiným způsobem sděleny třetí osobě s výjimkou informací, které byly v okamžiku sdělení veřejně známé nebo informací, které smluvní strany získaly od třetích osob.

2. Zhotovitel odpovídá za škodu, která byla prokazatelně způsobena objednavateli v souvislosti s poskytováním auditorických služeb. Zhotovitel má uzavřenu pojistnou smlouvu pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s poskytováním auditorických služeb ve výši [REDACTED]

[REDACTED] Pojištění se vztahuje na finanční škody způsobené objednavateli zejména profesními omyly a chybami. Zhotovitel předloží objednateli platnou pojistnou smlouvu na pojištění odpovědnosti za škodu při podpisu smlouvy o dílo. Toto pojištění je zhotovitel povinen udržovat po celou dobu trvání této smlouvy. Pojistná smlouva tvoří nedílnou součást této smlouvy, aniž by k ní musela být přiložena.

#### Čl. V.

#### Závěrečná ustanovení

1. Smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami.
2. Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to do splnění účelu této Smlouvy, kterým je poskytnout, za podmínek v této smlouvě uvedených, služby dle čl. I.
3. Případné změny a doplňky Smlouvy budou provedeny písemně formou očíslovaných dodatků.
4. Po odevzdání zpráv auditora zhotovitel neodpovídá za výklad skutečností ve zprávě uvedených, to neplatí v případě, že tento výklad učinil sám zhotovitel.
5. Smlouva se řídí ustanoveními občanského zákoníku, tak jak je uvedeno v záhlaví této smlouvy, a dalšími obecně závaznými právními předpisy České republiky. Všechny případné spory, které vzniknou ze smlouvy, patří do výlučné pravomoci českých soudů.
6. Smlouva je sepsána ve třech vyhotoveních, z nichž objednatel obdrží dvě vyhotovení a zhotovitel jedno vyhotovení.
7. Smluvní strany se dohodly, že tato smlouva je veřejně přístupnou informací ve smyslu zák. č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
8. Smluvní strany výslovně souhlasí s tím, že tato smlouva jako celek bude zveřejněna v Registru smluv vedeném dle zákona č. 340/2015 Sb.
9. Nedílnou součástí této smlouvy jsou přílohy:
  - příloha č. 1 - Poptávkový list objednatele ze dne 27. 9. 2016
  - příloha č. 2 - kopie plné moci ze dne 15. 12. 2016
10. Smluvní strany prohlašují, že Smlouva byla sepsána podle jejich pravé a svobodné vůle, na důkaz čehož připojují své vlastnoruční podpisy.
11. K podpisu smlouvy je oprávněn Ing. Petr Jirava na základě směrnice ÚMČ Praha 11 číslo S 2014/03 - Postup při zadávání a hodnocení veřejných zakázek malého rozsahu, v platném a účinném znění.

V Praze dne  
Zhotovitel

2. 1. 2017

[REDACTED]

.....  
Ing. Ondřej Šnejdár, jednatel společnosti

.....  
Ing. Lukáš Hedrych, jednající na základě plné moci ze dne 15. 12. 2016

[REDACTED]

V Praze dne  
Objednatel

17. 01. 2017

[REDACTED]

.....  
Ing. Petr Jirava, zástupce starosty MČ Praha 11

[REDACTED]



## **MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 11**

se sídlem Ocelíkova 672, 149 41 Praha 4

**Vám nabízí možnost předložit nabídku na zakázku malého rozsahu**  
dle § 12 odst. 3 a dle § 18 odst. 5 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách  
ve znění pozdějších předpisů

**„Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok 2013 a 2014“**

**Zakázku lze zadat zájemci, který splní tyto předběžné požadavky a podmínky:**

### **1. Předmět plnění zakázky**

*Předmětem plnění veřejné zakázky je provedení forenzního auditu ve společnosti Jihoměstská majetková a.s. za účetní rok 2013 a 2014. Forenzní audit za každý účetní rok bude proveden v rozsahu:*

- *forenzní audit účetnictví všech položek nad 50 tis. Kč bez DPH a všech souvisejících finančních operací;*
- *forenzní audit správy a nakládání s majetkem movitým i nemovitým a souvisejících finančních operací s majetkem;*
- *forenzní audit personálních a ekonomických vazeb mezi subjekty Jihoměstská majetková a.s. a MČ Praha 11.*

*Výstupem bude zpráva auditora za každý rok zvlášť.*

### **2. Nabídková cena**

*Nabídková cena musí být cenou obvyklou v místě plnění a je nutno ji zpracovat v následujícím členění:*

- *cena bez DPH*
- *výše DPH v % a částka DPH v Kč*
- *cena celkem (tj. včetně DPH)*

*Výše uvedené ceny platí pro místo plnění zakázky, kterým je Praha 11.*

### **3. Platební podmínky**

- lhůty splatnosti faktur 21 dnů od doručení
- záloha nebude poskytnuta

### **4. Doba plnění:**

- termín zahájení prací: po podpisu smlouvy
- termín ukončení prací: počet kalendářních dní potřebných na realizaci doplní uchazeč  
Maximální možný termín dokončení předmětu plnění je do 6 měsíců od zahájení prací

### **5. Návrh smlouvy o dílo**

Součástí nabídky bude návrh smlouvy o dílo podepsaný oprávněnou osobou uchazeče.

### **6. Způsob hodnocení nabídek a kritéria hodnocení nabídek**

Nabídky budou hodnoceny s přihlédnutím k ekonomické výhodnosti dle následujících kritérií:

- nabídková cena            90 %
- termín plnění            10 %

### **7. Minimální profesní kvalifikační předpoklady, závazné podstatné náležitosti nabídky, a jiná ujednání**

- čestné prohlášení uchazeče o splnění základních kvalifikačních předpokladů podle § 53 zákona 137/2006 Sb. v plném rozsahu
- kopie dokladů prokazující splnění profesního kvalifikačního předpokladu podle § 54 písm. a) a b) zákona 137/2006 Sb.
- v případě, že uchazeč není schopen prokázat splnění určité části kvalifikace požadované zadavatelem k plnění veřejné zakázky podle § 50 odst. 1 písm. b) zákona 137/2006 Sb. v plném rozsahu, je oprávněn splnění kvalifikace v chybějícím rozsahu prokázat prostřednictvím subdodavatele. Uchazeč v takovém případě doloží:
  - doklady prokazující splnění profesního kvalifikačního předpokladu podle § 51, odst. 4 písm. a) zákona 137/2006 Sb. subdodavatelem
  - smlouvu uzavřenou se subdodavatelem, z níž vyplývá závazek subdodavatele k poskytnutí plnění určeného k plnění veřejné zakázky podle § 51, odst. 4 písm. b) zákona 137/2006 Sb.
- reference o významných zakázkách za poslední 2 roky (obdobného charakteru)
- platný kontaktní email a telefonní číslo uchazeče
- uchazeč podáním své nabídky v rámci této veřejné zakázky souhlasí s uveřejněním své nabídky na webových stránkách MČ Praha 11 z důvodu maximálního naplnění zásady transparentnosti dle § 6 zák. 137/2006 Sb.

- *součástí nabídky bude i kompletní elektronická verze nabídky:*
  - *návrh smlouvy – ve formátu doc, docx*
  - *případné přílohy návrhu smlouvy – ve formátu xls,xlsx, pdf*
  - *ostatní dokumenty nabídky – ve formátu pdf*
- *uchazeč, který nedoloží požadované dokumenty uvedené výše, nesplní požadavky, či nedoloží nabídku v termínu podání, bude z výběrového řízení vyloučen*
- *vítězný uchazeč doloží při podpisu smlouvy o dílo kopii pojistné smlouvy na pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou třetím osobám min. ve výši 1 mil. Kč pro každou jednotlivou pojistnou událost*

#### **8. Lhůta a místo pro podání nabídek**

*Nabídku může uchazeč doručit do 12:00 hod. dne **20.10.2016** do podatelny Úřadu městské části Praha 11, Ocelíkova 672, 149 41 Praha 4.*

*Přední strana obálky s nabídkou musí být označena takto:*

**NEOTVÍRAT  
ZAKÁZKA**

**„Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok  
2013 a 2014“**

*Zadní strana obálky s nabídkou musí obsahovat identifikaci uchazeče.*

#### **9. Zadávací lhůta**

*Uchazeči jsou svými nabídkami vázáni po dobu 30 kalendářních dnů, která začíná běžet dne **21.10.2016** tj. následující den po skončení lhůty podání nabídek.*

#### **10. Osoba oprávněná jednat za zadavatele**

*Ing. Kvido B o u b l í k , vedoucí odboru správy majetku ÚMČ Praha 11, tel. 267 902 273*

#### **11. Prohlídka místa plnění, sdělení informací**

- *Prohlídka místa plnění se s ohledem na předmět veřejné zakázky nekoná*
- *sdělení dalších informací, bude umožněno po předchozí domluvě na tel.: 267 902 234 s Ing. Šárkou Hykšovou, vedoucí oddělení finančního hospodaření*
- *účetní závěrky roku 2013 a 2014 jsou volně dostupné ve sbírce listin společnosti Jihoměstská majetková a.s. (IČO: 28199081) na [www.justice.cz](http://www.justice.cz)*

#### **12. Práva zadavatele**

- *zadavatel si vyhrazuje právo zrušit zakázku do podpisu smlouvy*

- *zadavatel si vyhrazuje právo měnit nebo doplnit další požadavky této výzvy shodně pro všechny uchazeče před uplynutím lhůty pro podání nabídek*

### **13. Závěrečná ustanovení**


*Na základě interních předpisů zadavatele výkon zadavatelských činností provádí odbor správy majetku Úřadu městské části Praha 11.*

*Praha, 27. 9. 2016*

*Za zadavatele*

*otisk úředního razítka  
Ing. Jiří Štyler  
starosta MČ Praha 11*



	Městská část Praha 11 Úřad městské části Odbor správy majetku	Dodatečné informace č. 1 k zakázce Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok 2013 a 2014	1 z 1
---	---	---	-------

***Dodatečné informace č. 1 k zakázce: „Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok 2013 a 2014“.***

***Dotaz:***

*Do datové schránky nám od Vás přišly poptávky po forenzních auditech u 2 akciových společností a 2 obecně prospěšných společností. Bylo zde uvedeno jedno kritérium a to, provést forenzní audit účetnictví všech položek nad 50 tis. Kč bez DPH a všech souvisejících finančních operací.*

*Tímto Vás prosím o zaslání informace ke všem společnostem, jaký je počet těchto položek?*

***Odpověď:***

***Jihoměstská majetková a.s.***

*počet účetních položek nad 50 tis. Kč za každý auditovaný rok*


*2013 – 2962*

*2014 – 3088*

*Pozn. Zadavatel upozorňuje, že v hodnotách položek jsou uvedeny duplicitní položky (např. základ daně a cena celkem u jedné faktury) nebo 12 krát předpis nájmu u jednoho stejného subjektu, tudíž se nejedná o zcela relevantní údaje pro stanovení cenové nabídky.*

Praha 11. 10. 2016

Otisk úředního razítka  
Ing. Kvido Boublík  
vedoucí odboru správy majetku

	Městská část Praha 11 Úřad městské části Odbor správy majetku	Dodatečné informace č. 2 k zakázce Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok 2013 a 2014	1 z 2
---	---	---	-------

***Dodatečné informace č. 2 k zakázce: „Forenzní audit společnosti Jihoměstská majetková, a.s., za účetní rok 2013 a 2014“.***

***Dotaz:***

*Abychom byli schopni relevantně sestavit naši nabídku a stanovit nabídkovou cenu, byli bychom Vám moc vděční za poskytnutí následujících informací jednotlivě ke všem 4 auditovaným společnostem:*

- 1. počet účetních položek nad 50 tis. Kč za každý auditovaný rok;*
- 2. počet inventárních karet dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v každém auditovaném roce;*
- 3. počet přímých smluv mezi jednotlivými společnostmi a zřizovatelem, tj. MČ Praha 11 v auditovaných letech;*
- 4. informaci, zda účetní závěrky za oba auditované roky byly ověřeny auditorem (např. Výroční zpráva společnosti Kulturní Jižní město o.p.s. se sice odkazuje na zprávu auditora, přímo ji ale neobsahuje).*

***Odpověď:***

***Jihoměstská majetková a.s.***

- 1. počet účetních položek nad 50 tis. Kč za každý auditovaný rok;*

*2013 – 2962*

*2014 – 3088*

*Pozn. Zadavatel upozorňuje, že v hodnotách položek jsou uvedeny duplicitní položky (např. základ daně a cena celkem u jedné faktury), nebo 12 krát předpis nájmu u jednoho stejného subjektu, tudíž se nejedná o zcela relevantní údaje pro stanovení cenové nabídky.*

- 2. počet inventárních karet dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v každém auditovaném roce;*

*2013 – 67*

*2014 – 83*

- 3. počet přímých smluv mezi jednotlivými společnostmi a zřizovatelem, tj. MČ Praha 11 v auditovaných letech;*

*2013 – 53*

*2014 – 55*


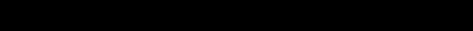
*4. informaci, zda účetní závěrky za oba auditované roky byly ověřeny auditorem (např. Výroční zpráva společnosti Kulturní Jižní město o.p.s. se sice odkazuje na zprávu auditora, přímo ji ale neobsahuje).*

*Jihoměstská majetková a.s. měla účetní závěrku ověřenou auditorem pravidelně od roku 2008 tedy i v letech 2013 a 2014.*

Praha 11. 10. 2016

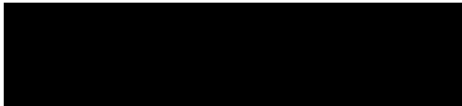
Otisk úředního razítka  
Ing. Kvido Boublík  
vedoucí odboru správy majetku

## ZMOCNĚNÍ

Podepsaný zmocnitel výslovně zmocňuje zmocněnce: ,  
 auditora zapsaného v KAČR, aby, po dobu níže uvedenou,  
jednal o smlouvách na provádění auditu společnosti zmocnitele a aby takové smlouvy uzavíral a  
podepisoval a činil všechny nezbytné kroky s tím související a dále aby podepisoval auditorské  
zprávy u auditů prováděných na základě smluvních vztahů se společností zmocnitele a činil veškeré  
nezbytné úkony s tím související.

Toto zmocnění se uděluje na dobu od 1.1.2017 do 31.12.2017

V Praze dne 15.12.2016

  
BDO Audit s.r.o.  
IČ: 45314381

Zmocnění přijímá 