

## **SMLOUVA O KOTROLNÍ ČINNOSTI**

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

příspěvkovou organizací Domov pro seniory Havlíčkův Brod  
IČ: 60128071,  
sídlo Husova 2119, 580 01 Havlíčkův Brod  
bankovní spojení: KB a.s. č.ú. 2765720287/0100  
zastoupenou statutárním orgánem Ing. Hanou Hlaváčkovou

na straně jedné jakožto objednatelem,

a auditorem Ing. Lubošem Liškou  
zapsaným v seznamu auditorů KAČR, číslo oprávnění 1974,  
IČ: 64272443, DIČ: CZ6404260632  
sídlo Demlova 1992/2, 594 01 Velké Meziříčí,  
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s. č.ú. 1474360379/0800

na straně druhé jakožto kontrolorem

Výše uvedené smluvní strany prohlašují, že podle stanov, společenské smlouvy, zřizovací listiny nebo jiného vnitřního předpisu jsou oprávněni tuto smlouvu podepsat a k platnosti smlouvy není třeba podpisu jiných osob.

I.

### Předmět smlouvy, čas plnění, obecná ustanovení

- 1.1. Předmětem této smlouvy je úplatné provedení následujících auditorských služeb:
  - 1.1.1. ověření účetní závěrky příspěvkové organizace Domov pro seniory Havlíčkův Brod, sestavené k 31. 12. 2016 podle českých účetních předpisů, s termínem plnění do 31. 7. 2017,
  - 1.1.2. ověření příspěvku na vyrovnávací platbu s termínem plnění do 31. 7. 2017 dle čl. 14 Zásad zastupitelstva Kraje Vysočina pro poskytování příspěvku na vyrovnávací platbu v roce 2016 ze dne 23. 6. 2015 č. 07/15, ve znění pozdějších dodatků.

1.2. Kontrolor se zavazuje provést audit a zprávy vyhotovit nestranně a postupovat přitom s odbornou péčí. Kontrolor je povinen plnit povinnosti, stanovené pro jeho činnost dle této smlouvy obecně závaznými právními předpisy, zejména zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, dále mezinárodními auditorskými standardy, jakož i profesními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky.

Pro ověření příspěvku na vyrovnávací platbu bude použit mezinárodní standard pro ověřovací zakázky ISAE 3000 – Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací. Závěr bude formulován s přiměřenou jistotou.

1.3. Podle § 20 odst. 6 zákona o auditorech, je kontrolor zprávu povinen projednat s řídicím orgánem objednatele.

1.4. Objednatel se zavazuje převzít předmět smlouvy a zaplatit kontrolorovi úplatu podle čl. II..

1.5. Objednatel se zavazuje počínaje uzavřením této smlouvy umožnit kontrolorovi vstup do objektu svého sídla, zpřístupnit kontrolorovi všechny účetní, obchodní a další doklady, kterých je třeba pro řádné plnění ze závazku, zřízeného touto smlouvou, sdělovat kontrolorovi všechny skutečnosti, poskytovat vysvětlení a předkládat listiny k tomu potřebné. Audit provede kontrolor v prostorách uvedených v předchozí větě. Objednatel se zavazuje poskytnout kontrolorovi k jeho činnosti vhodné prostory.

1.6. Obě strany se zavazují poskytovat si při plnění ze závazku, zřízeného touto smlouvou, potřebnou součinnost.

## II.

### Odměna

2.1. Úplata za činnost kontrolora podle této smlouvy (dále jen „odměna“) je stanovena dohodou smluvních stran a činí celkem 40.000,00 Kč (slovy čtyřicet tisíc korun) bez DPH. Objednatel se zavazuje uhradit kontrolorovi odměnu takto:

a) částku ve výši 20.000,00 Kč (bez DPH) na bankovní účet kontrolora ve lhůtě do 15 dnů na základě vystaveného daňového dokladu k 24. 1. 2017, dále

b) částku ve výši 20.000,00 Kč (bez DPH) na bankovní účet kontrolora ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy nezávislého auditora o ověření účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016 a zprávy nezávislého auditora o ověření příspěvku na vyrovnávací platbu v roce 2016.

Všechny výše uvedené částky jsou uvedeny bez DPH. Sazba daně z přidané hodnoty bude použita v zákonem stanovené výši ke dni uskutečnění zdanitelného plnění.

### III. Předání zprávy

3.1. Kontrolor se zavazuje provést ověření účetní závěrky i příspěvku na vyrovnávací platbu dle bodů 1.1.1., resp. 1.1.2., včetně předání zpráv obsahujících výrok nezávislého auditora objednateli, ve lhůtě do 31. 7. 2017. Pokud se objednatel ocitne v prodlení s plněním některé povinnosti uvedené v bodě 1.5., první věť, prodlužuje se právě uvedená lhůta o dobu takového prodlení objednatele.

3.2. Zprávy kontrolor předá objednateli ve třech vyhotoveních. Dokumenty budou vyhotoveny v českém jazyce.

3.3 Kontrolor, na základě svého úsudku, může objednatele informovat o skutečnostech zjištěných při ověřování „Dopisem vedení“. Tento dopis je určen pro interní potřebu účetní jednotky.

### IV. Odpovědnost za škodu, vztahy k třetím osobám

4.1. Kontrolor odpovídá objednateli za škodu, způsobenou porušením povinností stanovených touto smlouvou či předpisy uvedenými v bodě 1.2. Kontrolor se této odpovědnosti zproští, prokáže-li, že vynaložil veškerou péči, kterou lze rozumně požadovat, aby ke škodě nedošlo. Strany výslovně vylučují použití ustanovení § 2660 a § 2661 občanského zákoníku.

4.2. Činnost kontrolora podle této smlouvy se nedotýká právních poměrů mezi objednatelem a třetími osobami, zejména pak těch, které budou či mohou být předmětem kontrolní činnosti kontrolora.

### V. Povinnost mlčenlivosti

5.1. Kontrolor se zavazuje zachovávat mlčenlivost o údajích, tvořících obchodní tajemství objednatele. Dále se kontrolor zavazuje nevyužít údajů, získaných od objednatele ani těch, o nichž se dozvěděl v důsledku jeho vztahu k objednateli založeného touto smlouvou, pro sebe či pro jiného ani neumožnit jejich využití třetím osobám jinak, než za účelem řádného plnění ze závazku, zřízeného touto smlouvou. Tyto povinnosti trvají i po skončení účinnosti této smlouvy.

VI.  
Závěrečná ujednání

6.1. Tuto smlouvu lze měnit či doplňovat pouze písemnými dodatky, podepsanými oběma stranami. Všechny v této smlouvě uvedené přílohy jsou její nedílnou součástí. Platnosti a účinnosti tato smlouva nabývá podpisem oběma stranami.

6.2. Nastanou-li u některé ze stran okolnosti bránící řádnému plnění ze závazku zřízeného touto smlouvou, je povinna to bez zbytečného odkladu oznámit druhé straně.

6.3. Tato smlouva je vypracována ve dvou vyhotoveních, z nichž jedno náleží každé smluvní straně.

6.4. Veškeré dohody učiněné před podpisem této smlouvy a v jejím obsahu nezahrnuté, pozbývají dnem podpisu smlouvy platnosti bez ohledu na funkční postavení osob, které předmluvní ujednání učinily.

6.5. Tato smlouva se řídí úpravou dle zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku. Veškeré údaje a informace, které si strany sdělily při uzavírání této smlouvy, jsou považovány za důvěrné, přičemž žádná ze stran je nesmí zpřístupnit či sdělit třetí osobě ani je použít v rozporu s jejich účelem pro potřeby vlastní. Poruší-li některá strana tuto povinnost a obohatí-li se tím, vydá druhé straně to, oč se obohatila.

6.6. Smluvní strany po přečtení této smlouvy prohlašují, že souhlasí s jejím obsahem, že smlouva byla sepsána určitě, srozumitelně, na základě jejich pravé, svobodné a vážné vůle, bez nátlaku na některou ze stran. Na důkaz toho připojují své podpisy.

Havlíčkův Brod dne 18. 1. 2017

kontrolor:

Ing. Luboš Liška  
auditor KAČR  
auditorské oprávnění č. 1974

Domov pro seniory  
Havlíčkův Brod,  
příspěvková organizace  
Husova 2119  
580 01 Havlíčkův Brod

objednatel:

Ing. Hana Hlaváčková  
statutární zástupce