



- d) v průběhu Analýzy bylo zjištěno, že bývalé představenstvo společnosti manipulovalo v oblasti celkových oprav techniky pro údržbu komunikací, kdy fakturované opravy fakticky představovaly nákup techniky nové (tj. pořízení investic), s veřejnými zakázkami s cílem zvýhodnit určitého dodavatele, vynakládalo prostředky SLK v rozporu s péčí řádného hospodáře a hrubým způsobem zkreslovalo účetní data o nákladech a majetku společnosti;
- e) v průběhu Analýzy byly zjištěno, že účetní závěrky v posledních účetních obdobích jsou sestavené materiálně nesprávně a budou muset být zpětně přepracovány;
- f) v průběhu Analýzy byly zjištěny hrubé nedostatky v evidenci majetku, která neodpovídá faktickému (fyzickému) stavu zjištěnému na výkonných střediscích SLK;
- g) na vzniklé nehospodárnosti a fakta zjištěná při zadávání veřejných zakázek a provádění celkových oprav bylo nutné reagovat podáním trestního oznámení;
- h) v průběhu Analýzy vedení společnosti požadovalo po NEXIA AP kooperaci a součinnost při zpracování Cash-Flow, při zpracování podkladů pro představenstvo společnosti, dozorčí radu společnosti a pro akcionáře, byla požadována účast na jednáních orgánů společnosti, provedení místních šetření v areálech, detailní analýza nákladů a procesů v oblasti IT/ICT, větším rozsahu provedena prověrka zadávacích řízení na nákup techniky a prověrka nákladů na subdodávky,

došlo k překročení **smlouvou dojednaného rozsahu 564 hodin na provedení Analýzy, kdy toto překročení činilo ke dni 2.11. 2020 225 hodin**, tj. ke dni 2.11. 2020 bylo Dodavatelem vynaloženo na plnění předmětu smlouvy již celkem **789 hodin**.

3. **Předmětem tohoto Dodatku č. 1** ke Smlouvě o poskytnutí poradenství ze dne 11.9. 2020 (dále i jako „**Dodatek č. 1**“) je změna termínu plnění předmětu smlouvy dle čl. 4 smlouvy a změna ujednání o ceně za zpracování analýzy dle č.5 smlouvy.
4. Smluvní strany pro účely uzavření tohoto Dodatku č. 1 deklarují, že Objednatel byl Dodavatelem **dne 13.10. 2020** při projednávání obsahu a závěrů Dílčí Zprávy č. 2 upozorněn, že provedení Analýzy již vyžádalo a pro její řádné a úplné dokončení ve všech dílčích činnostech, resp. úkolech specifikovaných v čl. 1, odst. 6 smlouvy, **vyžadovat bude významně vyšší objem vynaloženého času, než prozatím předpokládá uzavřená smlouva**. Překročení předpokládaného a smlouvou dojednaného času vynaloženého pracovním týmem Dodavatele se týká prakticky všech oblastí specifikovaných v čl. 1, odst. 6 smlouvy, a to zejména oblastí personalistiky a personálních nákladů, zadávacích řízení, nákupu majetku, provádění oprav majetku, komparace efektivity smluvních vztahů pro klíčové odběratele, nákupu subdodávek atd. Vynaložení významně vyššího časového rozsahu prací, nutného na provedení Analýzy, je důsledkem řady objektivních důvodů, a to včetně toho, že v SLK nejsou k dispozici potřebné výstupní sestavy a controllingové nástroje (přestože primární data v IS existují), v průběhu realizace Analýzy byly zjištěny neočekávané závažné skutečnosti v oblasti manipulace s veřejnými zakázkami a po Dodavateli bylo vedením společnosti v některých oblastech hospodaření a správy majetku požadováno provedení dalších dílčích analýz a zvýšeného rozsahu prací.
5. Smluvní strany pro účely tohoto Dodatku č. 1 deklarují, že vedení společnosti požádalo, aby NEXIA AP zpracovala průběžné vyúčtování prací ke dni 31.10. 2020 a finální rozpočet na dokončení všech prací včetně vypracování Dílčí zprávy č. 3 a Manažerského shrnutí předložila jej pro účely uzavření dohody o změně uzavřené smlouvy formou jejího dodatku.

6. Smluvní strany pro účely tohoto Dodatku č. 1 deklarují, že NEXIA AP dohodu dle odst. 5) splnila a dne **2.11. 2020** předložila vedení společnosti stav rozsahu již provedených prací a odhad času nutného na dokončení všech prací včetně vyhotovení poslední Dílčí zprávy č. 3 a jejího projednání v rozsahu do **140 hod.:**

a) Vedení společnosti, s ohledem na objektivní rozsah již provedených prací a jejich celkový přínos pro společnost i Liberecký kraj, **odsouhlasilo dne 3.11. 2020 na pracovní schůzce celkové navýšení budgetu prací na celkem maximálně 929 hod.** s tím, že tento objem je **dále nepřekročitelný** a veškerý vynaložený čas nad původní budget 564 hod. **bude účtován sazbou 1.750 Kč bez DPH/hod. podle čl. 5, odst. 3 smlouvy.** Zároveň vedení společnosti souhlasilo, s ohledem na významné rozšíření rozsahu provedených prací, s prodloužením termínu vyhotovení Dílčí zprávy č. 3, která bude i zprávou Konečnou, a Manažerského shrnutí **nejpozději do 2.12. 2020**

## **Článek 2. TERMÍN A MÍSTO PLNĚNÍ PŘEDMĚTU SMLOUVY**

1. Smluvní strany tímto Dodatkem č. 1 mění „čl. 4 – TERMÍN A MÍSTO PLNĚNÍ PŘEDMĚTU SMLOUVY, odst. 2 a 3.“ a nahrazují jej následujícím zněním:

*„2. Analýza bude Dodavatelem plánována, organizována a prováděna tak, aby:*

*a) Dílčí zpráva č.2 byla Dodavatelem předána Objednateli **nejpozději do 16. 10. 2020.***

*b) Návrhy Dílčí zprávy č.3, která bude i zprávou konečnou, a Manažerského shrnutí byly Dodavatelem předány Objednateli **nejpozději do 2. 12. 2020“***

*„3. Výstupem Analýzy v dílčích předmětech činnosti uvedených v čl. 1, odst. 6, písm. A) – D) bude:*

*a) **Dílčí Zpráva č.1 a Dílčí Zpráva č.2,** které budou v návaznosti na stupeň dokončených prací obsahovat dosavadní výsledky a závěry Analýzy a doporučení Dodavatele zaměřené zejména do oblasti pověření vybraných transakcí z hlediska zásady péče řádného hospodáře, personálních nákladů, odměňování, personální vybavenosti a procesů nákupu (dále i jako **„Průběžné zprávy“**)*

*b) **Dílčí zpráva č. 3.,** která je i zprávou konečnou, která bude obsahovat výsledky a závěry Analýzy a doporučení Dodavatele k všem dílčím předmětům činnosti uvedeným v čl. 1, odst. 6, písm. A) – D), které nejsou obsaženy v Dílčí zprávě č.1 a v Dílčí zprávě č.2 (dále i jako **„Konečná zpráva“**)*

*c) **Manažerské shrnutí,** které stručnou a přehlednou formou shrne klíčové výsledky a závěry Analýzy a doporučení Dodavatele uvedené v Dílčí zprávě č.1, v Dílčí zprávě č.2 a v Dílčí zprávě č. 3 (dále i jako **„Manažerské shrnutí“**)*

*(dále též souhrnně jako **„Písemné zprávy“**)“*

## **Článek 3. CENA ZA ZPRACOVÁNÍ ANALÝZY A ZPŮSOB PLACENÍ**

1. Smluvní strany tímto Dodatkem č. 1 mění „čl. 5 – CENA ZA ZPRACOVÁNÍ ANALÝZY A ZPŮSOB PLACENÍ, odst. 2.“ a nahrazují jej následujícím zněním:

*„2. Smluvní strany současně sjednávají, že celková fakturovaná cena bez DPH souhrnně za všechny dílčí části Analýzy uvedené v čl. 1, odst. 6, písm. A) - E) nepřekročí **celkem 929 hod.***

s tím, že tento objem je **dále nepřekročitelný**. Veškerý Dodavatelem vynaložený čas na 504 hod. bude účtován sazbou 1.750 Kč bez DPH/hod. podle čl. 5, odst. 3 smlouvy v původním znění“

2. Článek 5., odst. 3 smlouvy se dohodou smluvních stran na základě změny čl.5, odst. 2 vypouští.

#### Článek 4. USTANOVENÍ ZÁVĚREČNÁ

1. Tento Dodatek č. 1 je vyhotoven ve třech stejnopisech, z nichž jedno (1) vyhotovení obdrží Dodavatel a dvě (2) vyhotovení Objednatel. Dodatek č. 1 nabývá platnosti a účinnosti po jeho podpisu zástupci smluvních stran dnem jeho zveřejnění v registru smluv vedeného podle Zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), v platném znění. Dodavatel souhlasí s uveřejněním tohoto Dodatku č. 1 v tomto registru smluv.
2. Ostatní ustanovení smlouvy ze dne 11.9. 2020 **zůstávají v platnosti**.
3. Smluvní strany svým podpisem stvrzují, že si Dodatek č.1 před jeho podpisem přečetly, s jeho obsahem souhlasí, a tento je sepsána podle jejich pravé a skutečné vůle, srozumitelně a určitě, nikoliv v tísní za nápadně nevýhodných podmínek.
4. Jsou-li nebo stanou-li se některá ustanovení tohoto Dodatku č. 1 zcela nebo zčásti neplatnými nebo neúčinnými, nebo pokud by některá ustanovení chyběla, není tím dotčena účinnost zbývajících ustanovení. Místo neúčinného ustanovení platí jako dohodnuté takové ustanovení, které odpovídá smyslu a účelu neúčinného ustanovení.

V Jablonci dne 15.12. 2020

V Jablonci dne: 15.12. 2020

**Dodavatel:**

**Silnice LK a.s.**  
Československé armády 4805/24, Rýnovice,  
466 05 Jablonec nad Nisou

**NEXIA AP, a.s.**  
Sokolovská 5/49  
Praha 8, PSČ: 186 00