



Smlouva o poskytnutí auditorské činnosti

uzavřená podle ustanovení § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
v platném znění (dále jen „občanský zákoník“)

1. Smluvní strany

1.1 Objednatel: Městská část Praha 5
se sídlem: náměstí 14. října 4, 150 22 Praha 5
zastoupena: Mgr. Renátou Zajíčkovou, starostkou MČ Praha 5
IČO: 00063631
DIČ: CZ00063631
bankovní spojení: Česká spořitelna a.s.
č. ú.: 27-2000857329/0800

(dále jen „objednatel“, na straně jedné)

1.2 Dodavatel: PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

se sídlem: Praha 4 - Braník, Jílovská 1167/71a, PSČ 14200
zastoupený: Ing. Jiřím Hofmanem, jednatelem
IČO: 25126369
DIČ: CZ25126369
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.
č. ú.: [REDACTED]

(dále jen „zhotovitel“, na straně druhé)

Objednatelem jsou dále zmocněny následující osoby k jednání jeho jménem:

ve věcech smluvních: Mgr. Renáta Zajíčková, starostka
ve věcech technických: JUDr. Kateřina Černá, tajemnice úřadu městské části

Dodavatelem jsou dále zmocněny následující osoby k jednání jeho jménem:

Ve věcech smluvních: Ing. Jiří Hofman, jednatel
Ve věcech technických: Ing. Erik Ďurkán, email: erik.durkan@moore-czech.cz,
tel.: 702 005 395

2. Základní ustanovení

- 2.1 Na základě § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o přezkoumání hospodaření“) a podle § 2 písm. b) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), a za účelem zabezpečení přezkoumání hospodaření objednatele jako městské části uzavírají výše uvedené smluvní strany tuto smlouvu.
- 2.2 Smluvní strany prohlašují, že údaje uvedené v bodě v čl. 1 smlouvy s názvem Smluvní strany a taktéž oprávnění k podnikání jsou v souladu s právní skutečností v době uzavření smlouvy. Smluvní strany se zavazují, že změny dotčených údajů oznámí bez prodlení druhé smluvní straně. Strany prohlašují, že osoby podepisující tuto smlouvu jsou k tomuto úkonu oprávněny.
- 2.3 Zhotovitel se zavazuje, že po celou dobu účinnosti této smlouvy bude mít účinnou pojistnou smlouvu pro případ způsobení škody v souvislosti s výkonem předmětné smluvní činnosti, kterou kdykoliv na požádání předloží zástupci objednatele k nahlédnutí.
- 2.4 Zhotovitel prohlašuje, že je odborně způsobilý k zajištění předmětu smlouvy.
- 2.5 Podkladem pro uzavření této smlouvy je nabídka zhotovitele ze dne 8. 4. 2021, která byla na základě výsledků výběrového řízení malého rozsahu na služby vyhlašované za podmínek a v souladu se zásadami stanovenými v § 6 a § 27 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, mimo režim tohoto zákona s názvem: „Přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za roky 2021 a 2022“ vybrána jako nejvýhodnější.

3. Předmět smlouvy

- 3.1 Zhotovitel se touto smlouvou zavazuje k řádnému a včasnému zpracování „**Přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za roky 2021 a 2022**“ (dále jen „přezkoumání hospodaření“).
- 3.2 Předmětem smlouvy je:
 - a) Vykonání přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 (dále jen „městská část“), a vydání zprávy o výsledku tohoto přezkoumání za rok končící 31. prosincem přezkoumávaného roku, která bude splňovat veškeré příslušnými právními předpisy vyžadované obsahové i formální náležitosti, zejména náležitosti uvedené v ustanovení § 10 zákona o přezkoumání hospodaření;
 - b) Vypracování přílohy ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, která se stane nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření pouze v případě, že bude obsahovat detailní popis zjištěných chyb a nedostatků (včetně označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých zjištění vycházejí) podle ustanovení § 10, odst. 2 a odst. 3 písm. b) a c) zákona o přezkoumání hospodaření a upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištění podle § 10, odst. 2, písm. b) zákona o přezkoumání hospodaření a která mohou mít negativní dopad na hospodaření účetní jednotky;
 - c) Poskytnutí průběžných konzultací předmětu přezkoumání.

3.3 Smluvní strany prohlašují, že předmět smlouvy není plněním nemožným a že smlouvu uzavřely po pečlivém zvážení všech možných důsledků.

4. Předmět přezkoumání hospodaření

4.1 Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření objednatele podle § 2, odst. 1 a odst. 2 zákona o přezkoumání hospodaření, a to podle ustanovení jednotlivých písmen citovaného paragrafu.

5. Hlediska přezkoumání

5.1 Předmět přezkoumání hospodaření se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků (zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), o hospodaření s jejich majetkem (§ 35 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, zákon 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů) ad.,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

6. Termín plnění

6.1 Práce na realizaci předmětu této smlouvy budou zahájeny ihned po nabytí účinnosti smlouvy.

6.2 **Přezkoumání hospodaření Městské části Praha 5 za roky 2021 a 2022** v rozsahu uvedeném v bodě 3.2 této smlouvy bude předána objednateli v podobě zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Nejpozdějším termínem se po dohodě smluvních stran stanovuje při přezkoumání hospodaření za rok 2021 na 30.03.2022. Přezkoumání hospodaření na další rok bude stanoveno dle potřeb objednatele, a to s ohledem na Závěrečný účet schvalovaný Zastupitelstvem Městské části Praha 5. Zhotovitel se zavazuje takto určený termín plnění respektovat.

7. Místo plnění

7.1 Místem plnění pro přezkoumání hospodaření jsou objekty a prostory objednatele, tj. Úřad MČ Praha 5.

8. Cena za vykonání přezkoumání hospodaření

8.1 Cena za provedené přezkoumání hospodaření let 2021 a 2022 činí:

Cena bez DPH	376.000,- Kč
DPH (21 %)	78.960,- Kč
Cena vč. DPH	454.960,- Kč

- 8.2 Cena bez DPH je dohodnuta jako cena nejvýše přípustná a platí po celou dobu účinnosti smlouvy.
- 8.3 Součástí sjednané ceny jsou veškeré práce a dodávky, poplatky a jiné náklady nezbytné pro řádné a úplné provedení přezkoumání hospodaření, včetně veškerých nákladů spojených s účastí zhotovitele na všech jednáních týkajících se předmětu plnění smlouvy.
- 8.4 Cena obsahuje i případné zvýšené náklady spojené s vývojem cen vstupních nákladů, a to až do doby ukončení přezkoumání hospodaření.
- 8.5 Zhotovitel odpovídá za to, že sazba daně z přidané hodnoty je stanovena v souladu s platnými právními předpisy.
- 8.6 Smluvní strany se dohodly, že dojde-li v průběhu plnění předmětu této smlouvy ke změně zákonné sazby DPH stanovené pro příslušné plnění vyplývající z této smlouvy, je zhotovitel od okamžiku nabytí účinnosti změněné zákonné sazby DPH povinen účtovat objednateli platnou sazbu DPH. O této skutečnosti není nutné uzavírat dodatek k této smlouvě.

9. Platební podmínky

- 9.1 Zálohy nejsou sjednány.
- 9.2 Podkladem pro úhradu smluvní ceny dodaného přezkoumání hospodaření je vyúčtování plnění této smlouvy označené jako FAKTURA (dále jen „faktura“), která bude mít náležitosti daňového dokladu dle § 28 zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů.
- 9.3 Dodavatel po předání Zprávy o přezkoumání hospodaření za příslušný rok je oprávněn fakturovat ve výši $\frac{1}{2}$ z nabídkové ceny.
- 9.4 Kromě náležitostí stanovených platnými právními předpisy pro daňový doklad je druhá smluvní strana povinna ve faktuře uvést i tyto údaje:
- číslo a datum vystavení faktury,
 - číslo smlouvy a datum jejího uzavření, číslo veřejné zakázky,
 - předmět smlouvy, jeho přesnou specifikaci (nestačí odkaz na číslo smlouvy),
 - označení banky a číslo účtu, na který musí být zapláceno,
 - lhůta splatnosti faktury,
 - označení osoby, která fakturu vyhotovila, včetně jejího podpisu a kontaktního telefonu,
 - IČO a DIČ objednatele a zhotovitele, jejich přesné názvy a sídlo.

- 9.5 Lhůta splatnosti faktury je dohodou stanovena po splnění na 30 kalendářních dnů po jejím doručení objednateli. Stejná lhůta splatnosti platí i při placení jiných plateb (např. úroků z prodlení, smluvních pokut, náhrady škody aj.).
- 9.6 Nebude-li faktura obsahovat některou povinnou nebo dohodnutou náležitost nebo bude chybně vyúčtována cena, DPH nebo zhotovitel vyúčtuje práce, které neprovedl, je objednatel oprávněn fakturu před uplynutím lhůty splatnosti vrátit druhé smluvní straně k provedení opravy. Ve vrácené faktuře vyznačí důvod vrácení. Zhotovitel provede opravu vystavením nové faktury. Od doby odeslání vadné faktury přestává běžet původní lhůta splatnosti. Celá lhůta splatnosti běží opět ode dne doručení nově vyhotovené faktury objednateli.
- 9.7 Objednatel je oprávněn provést kontrolu vyfakturovaných prací a činností. Zhotovitel je povinen oprávněným zástupcům objednatele provedení kontroly umožnit.
- 9.8 Strany se dohodly, že platba bude provedena na číslo účtu uvedené zhotovitelem ve faktuře bez ohledu na číslo účtu uvedené v bodě 1 této smlouvy o dílo, přičemž plnění bude vždy bez výjimky považováno za plnění předmětu přezkoumání hospodaření zhotovitelem v souladu s touto smlouvou.
- 9.9 Povinnost zaplatit je splněna dnem odepsání příslušné částky z účtu objednatele.

10. Odpovědnost za škodu

- 10.1 Zhotovitel nahradí objednateli škodu v plném rozsahu, pokud byla způsobena vadným plněním předmětu této smlouvy.
- 10.2 Zhotovitel je povinen učinit veškerá opatření potřebná k odvrácení škody nebo k jejímu zmírnění.

11. Záruční podmínky a vady přezkoumání hospodaření

- 11.1 Zhotovitel odpovídá za vady, jež má přezkoumání hospodaření v době předání a za vady, které se na přezkoumání hospodaření projeví v záruční době.
- 11.2 Za vady přezkoumání hospodaření, které se projeví po záruční době, odpovídá tehdy, pokud jejich příčinou bylo prokazatelně jeho porušení povinností.
- 11.3 Zhotovitel poskytuje záruku na jakost přezkoumání hospodaření, tzn., že přezkoumání hospodaření bude splňovat požadavky této smlouvy a veškerých platných právních předpisů a technických podmínek vztahujících se na předmět přezkoumání hospodaření, a to po dobu 24 měsíců.
- 11.4 Záruční doba začíná plynout ode dne řádného předání a převzetí přezkoumání hospodaření bez vad a nedodělků.
- 11.5 Vyskytne-li se v průběhu záruční doby na provedeném přezkoumání hospodaření vada, objednatel písemně oznámí zhotoviteli její výskyt, vadu popíše a uvede, jak se projevuje. Jakmile objednatel odeslal toto písemné oznámení, má se za to, že požaduje bezplatné odstranění vady.
- 11.6 Zhotovitel započne s odstraněním vady neprodleně, nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne doručení písemného oznámení o vadě, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak.

- 11.7 Vada bude odstraněna nejpozději do 10 dnů od započetí prací, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak.
- 11.8 Objednatel je povinen umožnit zhotoviteli odstranění vady.
- 11.9 Provedenou opravu vady zhotovitel objednateli předá. Na provedenou opravu poskytne zhotovitel záruku v délce uvedené v bodě 11.3 této smlouvy.

12. Sankční ujednání

- 12.1 V případě nedodržení termínů plnění dle této smlouvy ze strany zhotovitele je zhotovitel povinen zaplatit objednateli pokutu ve výši 0,05 % z ceny příslušného plnění za každý i započatý den prodlení.
- 12.2 Pokud objednatel nedodrží termín 30 denní splatnosti řádně vystavené a doručené faktury, má zhotovitel právo počínaje jednatřicátým dnem požadovat zaplacení úroku z prodlení v zákonné výši z dlužné částky.
- 12.3 Pokud zhotovitel nedodrží termín k odstranění vady, která se projevila v záruční době, je zhotovitel povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 500,- Kč za každý i započatý den prodlení a za každý zjištěný případ.
- 12.4 Pokud závazek splnit předmět smlouvy dle jejích jednotlivých částí zanikne před řádným termínem plnění, nezaniká nárok na smluvní pokutu, pokud vznikl dřívějším porušením povinností.
- 12.5 Zánik závazku jeho pozdním plněním neznamená zánik nároku na smluvní pokutu za prodlení s plněním.
- 12.6 Smluvní pokuty sjednané touto smlouvou zaplatí povinná strana nezávisle na zavinění a na tom, zda a v jaké výši vznikne druhé smluvní straně škoda, kterou lze vymáhat samostatně.
- 12.7 Smluvní pokuty se nezapočítávají na náhradu případně vzniklé škody, kterou lze vymáhat samostatně.
- 12.8 Smluvní pokuty je objednatel oprávněn započíst proti pohledávce zhotovitele.

13. Závěrečná ujednání

- 13.1 Tato smlouva nabývá platnosti dnem podpisu obou smluvních stran a účinnosti dnem zveřejnění smlouvy v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů.
- 13.2 Změnit nebo doplnit tuto smlouvu mohou smluvní strany pouze formou písemných dodatků (s výjimkou případu uvedeného v bodě 8.6 této smlouvy), které budou vzestupně číslovány, výslovně prohlášeny za dodatek této smlouvy a podepsány oprávněnými zástupci smluvních stran.

- 13.3** Zhotovitel se zavazuje, že všichni zaměstnanci zhotovitele a ostatní subjekty vykonávající činnosti vyplývající ze smluvního vztahu a přistupující k aktivům Úřadu městské části Praha 5 budou zachovávat bezpečnost těchto aktiv v souladu se směrnicí č. 4/2017 Úřadu městské části Praha 5 „Pro uzavírání smluv a vystavování objednávek a aplikaci zákona o registru smluv“, respektive její přílohou č. 1 „Povinnosti externího subjektu při fyzickém přístupu k aktivům Úřadu městské části Praha 5“. Zhotovitel současně tímto stvrzuje, že byl se zněním uvedené přílohy seznámen před podpisem této smlouvy.
- 13.4** V případě zániku závazku před řádným splněním přezkoumání hospodaření je zhotovitel povinen ihned předat objednateli nedokončené přezkoumání hospodaření včetně věcí, které opatřil a které jsou součástí přezkoumání hospodaření a uhradit případně vzniklou škodu. Objednatel je povinen uhradit zhotoviteli cenu věcí, které opatřil a které se staly součástí přezkoumání hospodaření. Smluvní strany uzavřou dohodu, ve které upraví vzájemná práva a povinnosti.
- 13.5** Zhotovitel se zavazuje, že jakékoliv informace, které se dozvěděl v souvislosti s plněním předmětu smlouvy nebo které jsou obsahem předmětu smlouvy, neposkytne třetím osobám.
- 13.6** Zhotovitel nemůže bez souhlasu objednatele postoupit svá práva a povinnosti plynoucí ze smlouvy třetí osobě.
- 13.7** Jestliže jakýkoliv závazek vyplývající z této smlouvy nebo jakékoliv ustanovení této smlouvy (včetně jakéhokoliv jejího odstavce, článku, věty nebo slova) je nebo se stane neplatným, nevymahatelným a/nebo zdánlivým, pak taková neplatnost, nevymahatelnost a/nebo zdánlivost neovlivní ostatní ustanovení této smlouvy. Strany nahradí tento neplatný, nevymahatelný a/nebo zdánlivý závazek takovým novým, platným, vymahatelným a nikoliv zdánlivým závazkem, jehož předmět bude v nejvyšší možné míře odpovídat předmětu původního odděleného závazku. Ukáže-li se některé z ustanovení této smlouvy (včetně jakéhokoliv jejího odstavce, článku, věty nebo slova) zdánlivým, posoudí se vliv této vady na ostatní ustanovení smlouvy obdobně podle ustanovení § 576 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.
- 13.8** Zhotovitel se zavazuje účastnit se na základě pozvánky objednatele všech jednání týkajících se předmětného přezkoumání hospodaření.
- 13.9** Smluvní vztah lze ukončit písemnou dohodou.
- 13.10** Objednatel je dále oprávněn od této smlouvy odstoupit v případě nesplnění kteréhokoliv ze smluvních závazků zhotovitele.
- 13.11** Objednatel je oprávněn vypovědět tuto smlouvu kdykoliv s třicetidenní (30) výpovědní lhůtou, která počíná běžet prvním dnem následujícím po doručení výpovědi. V takovém případě je poskytovatel povinen učinit již jen takové úkony, bez nichž by mohly být zájmy objednatele vážně ohroženy.
- 13.12** Písemnosti se považují za doručené i v případě, že kterákoliv ze stran její doručení odmítne či jinak znemožní.
- 13.13** Smluvní strany shodně prohlašují, že si tuto smlouvu před jejím podpisem přečetly a že byla uzavřena po vzájemném projednání podle jejich pravé a svobodné vůle určitě, vážně a srozumitelně, nikoliv v tísní nebo za nápadně nevýhodných podmínek, a že se dohodly o celém jejím obsahu, což stvrzují svými podpisy.

- 13.14 Smlouva je vyhotovena ve čtyřech stejnopisech s platností originálu podepsaných oprávněnými zástupci smluvních stran, přičemž objednatel obdrží tři a zhotovitel jedno vyhotovení.
- 13.15 Smluvní strany berou na vědomí, že k nabytí účinnosti této smlouvy je nezbytné její uveřejnění v Registru smluv podle § 5 odst. 2) zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, a to bezodkladně nejpozději však ve lhůtě do 30 dnů ode dne podpisu smlouvy poslední smluvní stranou, které provede Městská část Praha 5. Smluvní strany berou na vědomí, že uveřejnění osobních údajů ve smlouvě uveřejněné v Registru smluv podle věty první se děje v souladu s tímto zákonem a s čl. 6 odst. 1) písm. c) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679. Smluvní strany prohlašují, že skutečnosti obsažené ve smlouvě nepovažují za obchodní tajemství ve smyslu § 504 občanského zákoníku a udělují svolení k jejich užití a uveřejnění bez stanovení jakýchkoliv dalších podmínek.
- 13.16 Tímto se ve smyslu ustanovení § 43 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, potvrzuje, že byly splněny podmínky pro platnost právního jednání městské části Praha 5, a to usnesením RMČ č. 18/390/2021 ze dne 21. 04. 2021.

V Praze dne

za zhl
Ing. J

Jednatel

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.
Jílovská 1167/71a
142 00 PRAHA 4, Braník
DIČ: CZ25126369

V Praze dne 05-05-2021

