

Smlouva č. 2021030

o spolupráci v oblasti finanční kontroly
uzavřená ve smyslu § 1746, odst. 2 zákona č. 89 /2012 Sb., občanského zákoníku
mezi stranami

1. Město Bílovec

Slezské náměstí 1, 743 01 Bílovec
IČO: 00297775
DIČ: CZ00297775
zastoupená Mgr. Renatou Mikolašovou, starostkou
dále jen „klient“ nebo „město“

a

2. AUDIT – DANĚ, spol. s r.o.

Videňská 89, Brno
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 22973
IČO: 64510727
DIČ: CZ64510727
zastoupená Ing. Pavlou Dvořákovou, jednatelkou
dále jen „kontrolor“

I.

Předmět smlouvy

Předmětem smlouvy je:

1. Závazek kontrolora provádět finanční kontrolu, jak hospodaření města, tak i hospodaření organizačních složek v působnosti města a zajistit prověřování přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému města a jeho hodnocení. Předmětem není interní audit v plném významu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění (dále jen Zákon), ale jiné dostatečné opatření ve smyslu § 29, odst. 6 Zákona, kdy města, která mají méně než 15 000 obyvatel, mohou nahradit funkci útvaru interního auditu přijetím jiných dostatečných opatření.
2. Rozsah realizovaných činností bude vycházet ze schváleného ročního plánu finanční kontroly (příloha č. 1), který je nedílnou součástí této smlouvy a pokynů města, a to v návaznosti na příslušná ustanovení Zákona.

II.

Povinnosti kontrolora

Povinností kontrolora je:

1. Zajistit výkon kontrolní činnosti v souladu se Zákonem a prováděcími předpisy.
2. Zprávy o zjištěních bez zbytečného odkladu předávat starostovi města nebo osobě pověřené koordinací veřejnosprávní kontroly (viz článek III odst. 1). Současně se zprávami podávat i doporučení ke zdokonalení vnitřního kontrolního systému, k předcházení nebo ke zmírnění rizika, k přijetí opatření a k nápravě zjištěných nedostatků.

III. Povinnosti města

1. Město určí zaměstnance pověřeného koordinací veřejnoprávní kontroly. Tímto zaměstnancem je paní Ing. Martina Kaletová.
2. Město se zavazuje zajistit řádné a včasné předávání veškerých podkladů a součinnost potřebnou pro plnění předmětu této smlouvy, informovat kontrolora neprodleně a v plném rozsahu o všech skutečnostech souvisejících s činností vymezenou touto smlouvou. V tom smyslu zejména
 - zajistí kontrolorovi přístup k účetním knihám, dokladům a dokumentům za jakékoli časové období a v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti, a to současně s informacemi a vysvětleními od zodpovědných osob, o kterých kontrolor usoudí, že jsou pro výkon předmětu plnění smlouvy významné,
 - zajistí kontrolorovi volný přístup do veškerých prostor a k veškerým aktivům k ověření fyzické existence účetně vykazovaných hodnot a procesů, které jsou předmětem kontroly.
3. Kontrolor má právo požadovat vysvětlení, a to i v písemné formě a podepsané odpovědnou osobou, pokud to podle jeho názoru povaha problému vyžaduje.
4. Město odpovídá za správnost a úplnost informací poskytnutých kontrolorovi.

IV. Čas a způsob plnění

1. Smluvní strany se zavazují plnit předmět smlouvy počínaje dnem 1. 6. 2021. Smlouva je uzavřena do 31.12.2021.
2. Konkrétní termíny výkonu jednotlivých činností budou stanoveny po vzájemné dohodě tak, aby byly dodrženy termíny stanovené platnými předpisy, případně interními pokyny města a zároveň nedošlo k narušování řádného výkonu činností města.
3. Zprávy o provedené kontrole budou zaslány do 1 měsíce od ukončení kontroly na adresu uvedenou v záhlaví smlouvy.

V. Cena a způsob placení

1. Město se zavazuje zaplatit za provedení činností podle čl. I. kontrolorovi smluvní odměnu ve výši Kč 49 900,- Kč (čtyřicet_devět_tisíc korun českých). K ceně bude připočtena DPH podle sazby platné ke dni uskutečnění zdanitelného plnění. Rozsah kontrolní činnosti na období roku 2021 je stanoven v příloze č. 1.
2. Odměna uvedená v odstavci jedna bude vyplacena takto:
 - a) za práce uvedené v plánu kontrolní činnosti v příloze č. 1, odstavci č. 1 smluvní cena 24 900,- Kč (slovy: dvacet_čtyři_tisíc_devět_set korun českých) bez DPH,
 - b) za práce uvedené v plánu kontrolní činnosti v příloze č. 1, odstavci č. 2 smluvní cena 25 000,- Kč (slovy: dvacet_pět_tisíc korun českých) bez DPH,

DUZP je shodné s datem odeslání Zprávy o provedené kontrole.

3. Splatnost faktur se dohodou stran stanovuje na 14 dnů ode dne vystavení faktury.

4. Na základě písemné objednávky může být nad rámec článku I. této smlouvy poskytnuto rozšíření činností požadovaných touto smlouvou, fakturované hodinovou sazbou 750,- Kč bez DPH za 1 hodinu práce. Při účtování této sazby je kontrolor povinen vést přesný rozpis provedené činnosti.

VI. Odpovědnost kontrolora

1. Obě smluvní strany mají právo na náhradu škody v plné výši způsobené druhou smluvní stranou porušením podmínek této smlouvy nebo obecně závazných právních předpisů. Kontrolor neodpovídá za škody způsobené nedodáním nebo pozdním dodáním potřebných podkladů ze strany klienta, dodáním vadných dokladů, nepodáním potřebných informací či podáním informací nesprávných nebo neúplných. Za škodu se považuje pokuta podle § 250, penále podle § 251 a úrok z prodlení podle § 252 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád v platném znění. Obdobně se postupuje u sankcí uložených podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění. Za škodu se považuje částka odpovídající úroku z prodlení podle § 252 zákona č. 280/2009 Sb. za období mezi předáním zprávy o provedené kontrole a datem, kdy byl městu nařízen odvod do veřejného rozpočtu nad 5 000,- Kč u jednotlivé částky.
2. Kontrolor prohlašuje, že je pojištěn na odpovědnost za škodu, která by mohla vzniknout v souvislosti s výkonem činností specifikovaných v této smlouvě, a že bude takto pojištěn po celou dobu platnosti této smlouvy.
3. V případě prodlení objednatele s úhradou faktury má kontrolor právo požadovat po objednateli uhrazení smluvní pokuty ve výši 0,1 % z dlužné částky za každý den prodlení. V případě prodlení kontrolora s předáním písemných výstupů podle článku I. má objednatel právo požadovat po kontrolorovi uhrazení smluvní pokuty ve výši 0,1 % z ceny za dílčí plnění uvedené v čl. V. této smlouvy za každý den prodlení. Pokud konec lhůty připadne na den pracovního klidu nebo pracovního volna, za konec lhůty se považuje nejbližší následující pracovní den. Pokud nebude možné předat zprávu osobně v obvyklé pracovní době, považuje se za předání zprávy také její předání k poštovní přepravě nebo její odeslání elektronicky.
4. Smluvní pokuta bude uplatněna penalizační fakturou, jejíž splatnost činí 14 dnů od jejího doručení druhé smluvní straně. Takto sjednané smluvní pokuty nemají vliv na případnou povinnost náhrady škody. Sjednané smluvní pokuty hradí povinná strana nezávisle na tom, zda a v jaké výši vznikne druhé smluvní straně škoda, kterou lze vymáhat samostatně.
5. Kontrolor bude zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, které se dozvěděl v souvislosti s výkonem činností, které jsou předmětem této smlouvy. Závazek mlčenlivosti se nevztahuje na skutečnosti, které jsou obecně známé.
6. Kontrolor je oprávněn převést práva a závazky vyplývající z této smlouvy na třetí osobu jen se souhlasem klienta.
7. Pro účely případného řízení o náhradě škody plynoucí z výkonu činností, které jsou předmětem této smlouvy, klient zprošťuje kontrolora mlčenlivosti vůči pojišťovně, soudu, právním zástupcům a dalším osobám zúčastněným na tomto řízení a to v rozsahu nezbytně nutném k tomuto řízení.

VII. Závěrečná ustanovení

1. Klient za účelem schválení a plnění této smlouvy shromažďuje, zpracovává a uchovává osobní údaje kontrolora obsažené v této smlouvě, a to pro účely evidence a majetkoprávní agendy, projednávání v orgánech města a zveřejnění rozhodnutí těchto orgánů, uzavření smluv apod., ve kterých jsou tyto údaje obsaženy, tj. všude tam, kde lze uvedením osobních údajů předejít záměně účastníků právního vztahu. Osobní údaje jsou zpracovávány maximálně po dobu platnosti a účinnosti této smlouvy a archivovány v souladu s platným spisovým řádem klienta, s výjimkami stanovenými zvláštními

zákony. Kontrolor si je zároveň vědom svých práv podle zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolor dále souhlasí s tím, že ze strany klienta bude, resp. může být zveřejněna tato smlouva, její část nebo dílčí informace týkající se této smlouvy a jejího plnění.

2. Smlouva může být měněna pouze na základě písemných dodatků podepsaných oběma smluvními stranami.
3. Smluvní strany si smlouvu přečetly, s jejím obsahem souhlasí, což stvrzují svými podpisy.
4. Smlouva nabývá platnosti a účinnosti okamžikem podpisu oprávněnými zástupci obou stran. V případě podpisu v různých dnech je účinnost stanovena datem pozdějšího podpisu.
5. Tato smlouva je sepsána ve dvou vyhotoveních, z nichž každá ze smluvních stran obdrží po jednom vyhotovení.


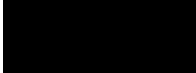
V Brně dne 20.5.2021




AUDIT – DANE, spol. s r.o.
Ing. Pavla Dvořáková, jednatelka

V Bílovci dne 17.5.2021

Město Bílovec

Město Bílovec
Mgr. Renata Mikolašová, starostka

Příloha č. 1: Plán kontrolní činnosti Městského úřadu na období roku 2021



MĚSTO BÍLOVEC, Slezské náměstí 1, 743 01 Bílovec

Plán kontrolní činnosti Městského úřadu na období roku 2021

Cíle finanční kontroly vychází z § 4 zákona o finanční kontrole ve veřejné správě. Jedná se zejména o prověřování:

- dodržování platných právních předpisů a opatření přijatých městem Bílovec v rámci těchto předpisů,
- zajištění ochrany veřejných prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům,
- včasné a spolehlivé informování vedoucích orgánů městské části o nakládání s veřejnými prostředky, o prováděných operacích, o jejich průkazném účetním zpracování za účelem účinného usměrňování činnosti orgánů městské části v souladu se stanovenými úkoly,
- hospodárný, efektivní a účelný výkon správy města.

Kontrola bude provedena ve spolupráci se společností AUDIT - DANĚ, spol. s r. o., na základě smlouvy o spolupráci v oblasti finanční kontroly.

Obsah a rozsah kontroly na rok 2021:

1. Ověření účinnosti řídicí kontroly v rámci města Bílovec

- a) kontrola provedení navrhovaných nápravných opatření uložených v roce 2020,
- b) zhodnocení fungování vnitřního kontrolního systému,
- c) vyhodnocení pravděpodobnosti výskytu rizik v souvislosti s fungováním vnitřního kontrolního systému.

Termín: **červen – červenec 2021**

2. Kontrola vybraného vzorku z uskutečněných výběrových řízení města Bílovec

- a) obsah směrnice pro realizaci veřejných zakázek městem Bílovec,
- b) zhodnocení dodržování zákona o zadávání veřejných zakázek č. 134/2016 Sb., v aktuálním znění a vnitřní směrnice upravující postup v oblasti veřejných zakázek pro město Bílovec,
- c) kontrola výběru dodavatelů u vybraného vzorku ze všech typů veřejných zakázek malého rozsahu.

Termín: **říjen – listopad 2021.**

V Bílovci dne 17.5.2021 **Město Bílovec**
Slezské náměstí 1
743 01 Bílovec 17

Schválila: Mgr. Renata Mikolašová
starostka města Bílovec

