

**SMLOUVA O POSKYTOVÁNÍ FORENZNÍHO AUDITU
SPOLEČNOSTI JIHOMĚSTSKÁ SOCIÁLNÍ, A.S. ZA ÚČETNÍ ROKY
2013 A 2014**

uzavřená podle § 2586 a násl. zák. č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,

Objednavatel: **Městská část Praha 11**
se sídlem: Ocelíkova 672, 149 41 Praha 4
zastoupená: Ing. Petrem Jiravou, zástupcem starosty MČ Praha 11
IČ: 00231126
DIČ: CZ00231126

na straně jedné - dále jen „objednavatel“

a

Zhotovitel: **FIZA, a.s.,**
se sídlem: Hrozňatova 2287/3, Židenice, 615 00 Brno
spisová značka: B 3614 vedená u Krajského soudu v Brně
zastoupená: Ing. Davidem Ficbauerem, ředitelem a místopředsedou
představenstva společnosti
IČ: 26252325
DIČ: CZ26252325

na straně druhé - dále jen „poskytovatel“

uzavírají dnešního dne mezi sebou tuto

**smlouvu o poskytování forenzního auditu
společnosti Jihoměstská sociální, a.s. za účetní roky 2013 a 2014**

I. Úvodní ustanovení

Poskytovatel prohlašuje a dokládá, že je auditorskou a poradenskou společností, zapsanou v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky. Objednavatel prohlašuje, že má zájem o vypracování forenzního auditu společnosti Jihoměstská sociální, a.s. za účetní roky 2013 a 2014 tak v rozsahu dle této smlouvy a v rozsahu dle poptávkového listu objednavatele ze dne 27. 9. 2016, který tvoří přílohu č. 1 této smlouvy.

II. Základní pojmy

Pro účely této smlouvy se objednavatel a poskytovatel dohodli na významu následujících pojmů takto:

- a) Pojmem **zákon o obchodních korporacích** se rozumí zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích).
- b) Pojmem **občanský zákoník** se rozumí zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

- c) Pojmem **zákon o účetnictví** se rozumí zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.
- d) Pojmem **zákon o auditorech** se rozumí zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), v platném znění.
- e) Pojmem **vyhláška MF** se rozumí vyhláška MF č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění.
- f) Pojmem **ČÚS** se rozumí České účetní standardy pro podnikatele.
- g) Pojmem **KA ČR** se rozumí Komora auditorů České republiky.
- h) Pojmem **mezinárodní auditorské standardy** se rozumí auditorské standardy ISA. Zahrnují standardy pro všechny druhy služeb, které jsou auditory poskytovány, tj. auditu a prověrky historických účetních informací, ověřování v rámci jiných zakázek, než jsou zakázky na audit a prověrky a standardy pro další související služby.
- i) Pojmem **statutární auditor** se rozumí fyzická osoba, které bylo KA ČR vydáno rozhodnutí o oprávnění provádět auditorskou činnost (auditorské oprávnění).
- j) Pojmem **etický kodex** se označuje jedna ze závazných základních norem mezinárodních auditorských standardů, která stanovuje etické požadavky pro auditory/účetní znalce.
- k) Pojmem **auditorské standardy** se rozumí standardy vydané KA ČR, které upravují postupy auditora při provádění auditorské činnosti neupravené mezinárodními auditorskými standardy.
- l) Pojmem **aplikační doložky** se rozumí aplikační doložky k mezinárodním auditorským standardům vydané KA ČR, které řeší ve specifických případech uplatnění standardů v podmínkách legislativy platné v České republice.
- m) Pojmem **den účinnosti** se rozumí poslední den každého ověřovaného účetního období.
- n) Pojmem **forenzní audit** se rozumí systematické a nezávislé zkoumání realizované auditorem, jehož cílem je stanovit, zda činnosti v určené oblasti a s nimi spojené výsledky jsou v souladu s plánovanými záměry a zda se tyto záměry realizují efektivně a jsou vhodné k dosažení stanovených cílů. Forenzní audit zahrnuje ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetnictví a na ně navazujících dokumentech. Zahrnuje rovněž posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných vedením společnosti.
- o) Pojmem **zpráva o forenzním auditu** se rozumí zpráva vyhotovená písemně a týkající se forenzního šetření v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami KA ČR. Tato zpráva zahrnuje stanovisko auditora k finanční pozici a finanční výkonnosti prověřované společnosti.
- p) Pojmem **osobní dopis** se rozumí důvěrná zpráva, kterou auditor poskytuje statutárnímu orgánu objednavatele, shrnující informace o provedeném šetření a o jakýchkoli zjištěných významných nesprávnostech. Tento dopis může také obsahovat doporučení auditora ke zlepšení účetního a interního kontrolního systému.
- q) Pojmem **faktura** se rozumí daňový doklad v souladu s požadavky zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění, vystavený auditorem.
- r) Pojmem **škoda** se rozumí finanční újma způsobena objednavateli v souvislosti s výkonem auditorské činnosti poskytovatele, a to zejména škoda způsobená profesními omyly a chybami.

III. Předmět smlouvy

- III.1. Předmětem této smlouvy je: forenzní audit společnosti Jihoměstská sociální, a.s. za účetní rok 2013 a 2014. Poskytovatel provede forenzní audit s náležitou péčí a v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a ustanoveními především zákoníku práce, obchodního zákoníku, občanského zákoníku, zákona o účetnictví, vyhlášky MF, ČÚS,

aplikačních doložek a zákona o auditorech. Předmětem forenzního auditu za každý účetní rok je:

- 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 sociální, a.s., a MČ Praha 11.

III.2. Poskytovatel se zavazuje provést předmět smlouvy specifikovaný v odstavci III. 1. nejpozději **do 105 kalendářních dnů od data podpisu smlouvy**.

III.3. Objednavatel se zavazuje zaplatit poskytovateli za provedení předmětu smlouvy specifikovaného v odstavci III. 1. dohodnutou odměnu, která je specifikována v této smlouvě.

IV. Práva a povinnosti poskytovatele

IV.1. Poskytovatel je dle mezinárodních auditorských standardů povinen naplánovat a provést šetření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že kontrolované podklady neobsahují významné nesprávnosti.

IV.2. Poskytovatel je povinen v souladu s předmětem této smlouvy specifikovaném v odstavci III. 1. vypracovat dvě zprávy o forenzním auditu (za každý kontrolovaný rok samostatně) a osobní dopis. Poskytovatel neodpovídá za využití výše uvedených výstupů poskytnutých podle této smlouvy v rozporu s doporučeními poskytovatele.

IV.3. Pokud poskytovatel při forenzním auditu zjistí jakékoli závažné nedostatky v účetních knihách, podrozvahové evidenci nebo v efektivitě interního kontrolního systému, popř. ve zpracování ročních výkazů, zvláště pokud by skutečný stav majetku a závazků jakýmkoli podstatným způsobem neodpovídal předloženým účetním údajům, bude o této skutečnosti řádným způsobem informován statutární orgán objednavatele, a to ještě před vydáním zprávy o forenzním auditu. Jakékoli požadavky objednavatele na spolupráci auditora při odstraňování výše uvedených nedostatků budou řešeny mimo tuto smlouvu.

IV.4. Auditor musí být při provádění auditorské činnosti nezávislý na auditované osobě a nesmí se podílet na jejím rozhodování. Při provádění auditorské činnosti je vázán právními předpisy a je rovněž povinen dodržovat auditorské standardy, etický kodex a ostatní vnitřní předpisy Komory auditorů.

IV.5. Poskytovatel, kterého objednavatel prostřednictvím svého statutárního zástupce před dokončením předmětu smlouvy požádá, aby změnil rozsah předmětného šetření a předmětného ověření na takový, který poskytuje nižší míru ujištění, musí posoudit, zda je to vhodné. Auditor má dle mezinárodních auditorských standardů právo se rozhodnout, zda výše uvedené žádosti vyhoví nebo ne.

IV.6. Poskytovatel odpovídá za škodu, která byla prokazatelně způsobena objednavateli v souvislosti s poskytováním auditorských služeb. Poskytovatel má uzavřenu pojistnou smlouvu pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s poskytováním auditorských služeb s limitem pojistného ve výši [REDACTED]

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

- IV.7. Poskytovatel služby má v případě nutnosti právo si vyžádat zpracování expertního stanoviska. Toto stanovisko bude vyžádáno po projednání a souhlasu objednavatele.

V. Práva a povinnosti objednavatele

- V.1. Za vedení účetnictví, které musí být úplné, průkazné, srozumitelné, přehledné a správné (§ 8 zákona o účetnictví) a musí podávat věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace (§ 7 zákona o účetnictví), zodpovídá společnost Jihoměstská sociální, a.s. Tato odpovědnost není forezním auditem dotčena.
- V.2. Objednavatel je povinen prostřednictvím společnosti Jihoměstská sociální, a.s. poskytnout poskytovateli veškerou součinnost potřebnou ke splnění závazku, jehož předmět je vymezen v článku III. této smlouvy. Je zejména povinen předat poskytovateli veškeré podklady, údaje a materiály, které jsou nutné ke splnění předmětu smlouvy, a to, pokud není jiné dohody, bez zbytečného odkladu.

Osoba určená za společnost Jihoměstská sociální a.s. k veškeré součinnosti - komunikaci s poskytovatelem:

[REDACTED]

Osoba určená za objednavatele k převzetí forezního auditu společnosti Jihoměstská sociální, a.s. za účetní rok 2013 a 2014:

[REDACTED]

- V.3. V případě, že objednavatel poruší svou povinnost uvedenou v odstavci 2. tohoto článku, neodpovídá poskytovatel za jakoukoliv případnou škodu, která by vznikla tím, že předmět této smlouvy nebyl proveden ve stanoveném termínu.
- V.4. V případě, že by bylo porušení povinností uvedených v odstavci 2. tohoto článku takového charakteru, že by kvůli němu nebylo možné předmět této smlouvy provést ve stanoveném termínu nebo provést vůbec, zavazuje se objednavatel zaplatit poskytovateli smluvní pokutu ve výši dohodnuté smluvní ceny za provedení předmětu této smlouvy.
- V.5. Objednavatel má právo prostřednictvím svého statutárního zástupce před dokončením předmětu smlouvy požádat o změnu rozsahu předmětného šetření a předmětného ověření.
- V.6. Výstupy poskytovatele poskytnuté podle této smlouvy mohou být použity pouze pro potřebu objednavatele. Využití výstupů poskytovatele jinou osobou je možné pouze se souhlasem poskytovatele.

VI. Dohodnutá odměna a způsob její úhrady

- VI.1. Odměna za plnění předmětu smlouvy specifikovaném v odstavci III. 1. je stanovena ve výši **106 000,- Kč** (slovy: sto šest tisíc korun českých).
- VI.2. Odměna bude hrazena objednavatelem na základě faktury se splatností 21 dní vystavené poskytovatelem po splnění závazku poskytovatele podle článku III. odst. 1. této smlouvy.
- VI.3. Odměna podle odstavce 1 nezahrnuje DPH. Daň z přidané hodnoty bude účtována podle předpisů platných v den uskutečnění zdanitelného plnění (DUZP). V den podpisu této smlouvy je sazba DPH stanovena na 21%.

VII. Ostatní ujednání

- VII.1. Tato smlouva, jakož i právní vztah touto smlouvou založený, se v ostatním řídí příslušnými ustanoveními českého právního řádu, zejm. zákonem o auditorech a občanským zákoníkem.
- VII.2. Právní vztah založený touto smlouvou se sjednává na dobu určitou, a to od uzavření této smlouvy do předání výstupů forenzního auditu poskytovatelem objednavateli dle článku IV.2 této smlouvy.
- VII.3. Jakékoli změny této smlouvy budou prováděny formou dodatků k této smlouvě, a to vždy po předchozí dohodě a písemnou formu. Jinak jsou změny neplatné.

VIII. Závěrečné ustanovení

- VIII.1. Tato smlouva je vyhotovena ve třech provedeních, přičemž objednavatel obdrží dvě vyhotovení a poskytovatel jedno vyhotovení.
- VIII.2. Smluvní strany prohlašují, že tato smlouva vyjadřuje jejich skutečnou a vážnou vůli, že jsou prosti omylu a že nejednají v tísní, což potvrzují připojenými podpisy.
- VIII.3. 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.
- VIII.4. Smluvní strany výslovně souhlasí s tím, že tato smlouva jako celek bude zveřejněna v Registru smluv vedeném dle zákona č. 340/2015 Sb.
- VIII.5. Nedílnou součástí této smlouvy jsou přílohy:
příloha č. 1 – Poptávkový list objednavatele ze dne 27. 9. 2016

VIII.6. 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.

za objednavatele:

za poskytovatele:

V Praze, dne ...~~14.~~~~03.~~2017.... 2017

V Brně, dne~~3.~~~~1.~~.... 2017

Ing. Petr Jirava
zástupce starosty MČ P
11

Ing. David Ficbauer
ředitel a místopředseda
představenstva společnosti



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 sociální, 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 sociální, 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 sociální, 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 sociální, 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 závěrka roku 2013 je volně dostupná ve sbírce listin společnosti Jihoměstská sociální a.s. (IČO: 28461835) na 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.


Příloha poptávkového listu:

1) výroční zpráva za rok 2014

Praha, 27. 9. 2016

Za zadavatele

*Ing. Jiří Štyler
starosta MČ Praha 11*

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

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

Dotaz:

Do datové schránky nám od Vás přišly poptávky po forezních auditech u 2 akciových společností a 2 obecně prospěšných společností. Bylo zde uvedeno jedno kritérium a to, provést forezní 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 sociální a.s.


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

2013: 198

2014: 222

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 sociální, a.s., za účetní rok 2013 a 2014	1 z 2
---	---	--	-------

Dodatečné informace č. 2 k zakázce: „Forenzní audit společnosti Jihoměstská sociální, 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 sociální a.s.

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

2013: 198

2014: 222

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


2013: 49 karet

2014: 53 karet

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

2013: 6 smluv

2014: 8 smluv

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

Dodatečné informace č. 2 k zakázce: „Forezní audit společnosti Jihoměstská sociální, 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 sociální a.s.

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

2013: 198

2014: 222

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

2013: 49 karet

2014: 53 karet

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

2013: 6 smluv

2014: 8 smluv

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

2013: ano

2014: ano

Praha 11. 10. 2016

Otisk úředního razítka
Ing. Kvido Boublík
vedoucí odboru správy majetku