

# ***SMLOUVA o provedení veřejnosprávní kontroly příspěvkových organizací za rok 2020***

*ve smyslu zákona č. 320/2001, o finanční kontrole ve veřejné správě*

**uzavřená mezi:**

**1. Městem Hořice (dále jen zadavatel)**

Se sídlem nám. Jiřího z Poděbrad 342, 508 19 Hořice

IČ 00 27 15 60 DIČ CZ00271560

Jednající starostou města: Alešem Svobodou, jako osobou oprávněnou jednat jménem zadavatele

**a**

**Ing. Janou Královou (dále jen zpracovatel)**

Adresa: Liberec I4 , 460 01

IČ: 491 09 502

DIČ:

Bankovní spojení: číslo účtu

## **I. Předmět smlouvy**

Předmětem smlouvy je veřejnoprávní kontrola a nezávislé vyhodnocení přiměřenosti a účinnosti řídicí kontroly příspěvkových organizací a obchodní společností (dále jen organizace) za rok 2020:

- Školní jídelna Hořice, Přemyslova 401
- Mateřská škola Pod Lipou, Hořice
- Základní umělecká škola
- Dům dětí a mládeže
- Mateřská škola Na Habru, Hořice
- Mateřská škola, Hořice, Husova 2166
- Sportovní zařízení města Hořice
- Technické služby Hořice spol. s r. o.

Provedení kontroly bude zaměřeno zejména na prověřování správnosti vybraných operací, dodržování právních předpisů a zajištění ochrany veřejných prostředků tak, aby byla zajištěna kontrola hospodárného, efektivního a účelného výkonu veřejné správy, a to v rozsahu:

1. Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020, účetní závěrka a účetní výkazy k 31.12.2020
2. Vnitřní směrnice k 31.12.2020
3. Vedení účetnictví a účetní doklady za rok 2020
4. Rozpočet a dotace k 31.12.2020
5. Rozdělení hospodářského výsledku a fondů k 31.12.2020
6. Účtování na podrozvahových účtech a nakládání s majetkem zřizovatele
7. Hospodářská činnost a přiznání k dani z příjmu právnických osob

Předmětem smlouvy je dále prověřit, zda mají organizace:

- dle platné legislativy zpracovány a aktualizovány vnitřní normy;
- zda je zaveden vnitřní kontrolní systém včetně řídicích kontrol dle zákona č. 320/2001 Sb.;
- zda jsou nastavené vnitřní kontrolní systémy dostatečné a předcházejí možným rizikům;
- zda probíhají rutinní kontrolní procesy.

## **II. Práva a povinnosti stran**

### **1. Způsob provádění činnosti a povinnosti zpracovatele**

Kontrola hospodaření příspěvkových organizací bude zaměřena bude zejména na to, zda:

- hospodaření organizace odpovídá závazným právním předpisům,
- účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně v souladu s platnými předpisy,
- roční účetní výkazy byly zpracovány dle platných pravidel se zaměřením na jejich kompletnost a správnost a jsou předkládány v předepsaném formátu.

Povinností zpracovatele je na základě provedených kontrol podat zprávu o kontrole hospodaření příspěvkové organizace. Je povinností zpracovatele navrhnout a provést kontroly tak, aby v rozumné míře zaručovaly zjištění případných nesrovnalostí vzniklých nesprávně uvedenými údaji v účetních výkazech. Zpracovatel provede kontrolu hospodaření příspěvkových organizací samostatně a nezávisle a je povinen postupovat svědomitě a s náležitou odbornou péčí.

### **2. Povinnosti příspěvkových organizací**

Povinností organizace je vést správné, pravdivé a úplné účetnictví a zpracovat účetní závěrku v souladu s právními předpisy. Vedení organizace je odpovědné za provádění vnitřní kontroly, výběr a aplikaci účetních metod a ochranu majetku organizace.

Organizace se zavazuje zajistit zpracovateli přístup k účetním knihám, účtům a dokumentům za jakékoli časové období a v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti, a to současně s informacemi od odpovědných pracovníků organizace.

### **3. Závěrečné zpráva**

Zpracovatel uvede ve "**Zprávě o výsledku kontroly hospodaření příspěvkové organizace**" (dále Zpráva) nedostatky, pokud na základě provedených testů identifikuje nesprávnosti, které mohou podstatným způsobem ovlivnit hospodaření organizace. Formát závěrečné zprávy bude koncipován v souladu s body 1. – 7. uvedenými v článku I. Předmět smlouvy.

## **III. Termín plnění smlouvy**

Zahájení kontrol je stanoveno tak, aby nejpozději do **30.6.2021** byla předána „Zpráva o výsledku veřejnosprávní kontroly“ statutárnímu zástupci organizace a vedení obce. Místem plnění smlouvy je sídlo organizací. Tato skutečnost nevylučuje, že část kontroly bude provedena v kanceláři zpracovatele.

## **IV. Rozsah prací, cena a způsob placení**

Služby zpracovatele jsou sjednány v rozsahu potřebném splnění předmětu smlouvy. Zpracovatel má za svoji činnost pro organizaci nárok na odměnu. Nárok na odměnu vznikne zpracovateli okamžikem splnění předmětu smlouvy, tj. zpracováním, projednáním a předáním konečné zprávy.

**Celková cena dle předmětu této smlouvy činí 90 000,- Kč. Zpracovatel není plátcem DPH. Cena zahrnuje cestovní a ostatní výdaje zpracovatele.**

Cena bude fakturována po projednání a předání „Zprávy o výsledcích kontroly hospodaření příspěvkových organizací“ statutárnímu zástupci organizace. Splatnost faktury se sjednává na 14 dnů.

## **V. Závazek mlčenlivosti**

Smluvní strany se zavazují zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech týkajících se druhé smluvní strany. Získané informace nesmí být použity k jiným účelům, než k plnění předmětu této smlouvy.

## VI. Všeobecná ustanovení

Smlouva je vyhotovena v elektronickém výtisku s platností originálu. Každá změna smlouvy musí být provedena formou písemného dodatku k této smlouvě.

Smluvní strany si smlouvu přečetly, jejímu obsahu rozumí, souhlasí s ním a na důkaz svého souhlasu připojují své podpisy.

V Liberci dne 10.3.2021

Ing. JANA  
KRÁLOVÁ

Digitálně podepsal Ing. JANA KRÁLOVÁ  
DN: cn=Ing. JANA KRÁLOVÁ,  
givenName=JANA, sn=KRÁLOVÁ, c=CZ,  
l=Liberec, XIV-Iluprechtice, street=U  
Hájovny 1022, postalCode=46014,  
serialNumber=ICA - 10513182  
Datum: 2021.03.10 15:30:36 +01'00'

.....  
Ing. Jana Králová

26 -05- 2021

V Hořicích dne .....



Alěš Svoboda  
Starosta města Hořice

