

## **SMLOUVA**

### **o poskytování ekonomických služeb**

*uzavřená v souladu s ustanovením § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů („občanský zákoník“)*

**(„Smlouva“)**

#### **Zdravotnická záchranná služba Středočeského kraje, příspěvková organizace**

se sídlem: Vančurova 1544, 272 01 Kladno  
zastoupena: MUDr. Pavlem Rusým, ředitelem  
IČO: 750 30 926  
DIČ: není plátce DPH  
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.  
č. ú.: 6522192/0800

**(„Objednatel“)**

a

#### **Moore Audit CZ s.r.o.**

se sídlem: Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8  
zápis v OR: C 333691 vedená u Městského soudu v Praze  
zastoupen: Ing. Erikem Ďurkáňem, jednatel  
IČO: 09275444  
DIČ: CZ09275444  
bankovní spojení: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a. s., pobočka Praha 4  
č. ú.: 1387874849/2700

**(„Poskytovatel“)**

(společně dále jen „**Smluvní strany**“ nebo samostatně jako „**Smluvní strana**“)

## **I. ÚVODNÍ USTANOVENÍ**

- 1.1. Tato Smlouva se uzavírá na základě výsledků poptávkového řízení realizovaného mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, na veřejnou zakázku malého rozsahu s názvem „**Poskytování ekonomických služeb**“ („**Veřejná zakázka**“).
- 1.2. Podkladem pro uzavření této Smlouvy je nabídka Poskytovatele, která byla na základě poptávkového řízení na Veřejnou zakázku vybrána jako ekonomicky nejvýhodnější.
- 1.3. Poskytovatel prohlašuje, že:

- splňuje veškeré předpoklady nezbytné pro odborné a řádné plnění předmětu této Smlouvy, je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené, a ke dni uzavření této Smlouvy vůči němu není vedeno řízení dle zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení (insolvenční zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zároveň se zavazuje Objednatele o všech skutečnostech o hrozícím úpadku bezodkladně informovat;
- se plně seznámil s rozsahem a povahou předmětu Smlouvy týkající se předmětu Veřejné zakázky, jsou mu známy veškeré podmínky, a disponuje takovými kapacitami a odbornými znalostmi, které jsou k plnění předmětu Smlouvy nezbytné;
- prohlašuje, že je odborně způsobilý k zajištění a plnění předmětu Smlouvy.

## II. PŘEDMĚT SMLOUVY

- 2.1. Předmětem této Smlouvy je poskytování služeb Poskytovatele spočívajících v:
  - 2.1.1. provedení auditu ekonomické agendy; výstupem auditu bude závěrečná auditní zpráva („**Závěrečná auditní zpráva**“ nebo „**Závěrečná zpráva**“);
  - 2.1.2. následných konzultací a dalších souvisejících službách („**Konzultační služby**“); (společně dále jako „**Služby**“).
 Bližší specifikace Služeb je součástí Přílohy č. 1 této Smlouvy.
- 2.2. Objednatel se touto Smlouvou zavazuje poskytnout Poskytovateli nezbytnou součinnost při poskytování Služeb, a to v rozsahu, který je vymezen v této Smlouvě.
- 2.3. Objednatel se touto Smlouvou zavazuje zaplatit Poskytovateli dohodnutou cenu za řádně a včas poskytnuté Služby, specifikovanou v čl. VI. této Smlouvy.

## III. DOBA A MÍSTO PLNĚNÍ

- 3.1. Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to 31. 12. 2022, případně do vyčerpání maximální finanční hodnoty dle čl. 6.1. této Smlouvy podle toho, která z těchto skutečností nastane dříve.
- 3.2. Poskytovatel se zavazuje dokončit poskytování již poptaných Konzultačních služeb i v případě, že dojde k uplynutí doby dle čl. 3.1. Smlouvy, pokud byly Služby poptány ještě před uplynutím této doby během účinnosti Smlouvy.
- 3.3. Místem plnění je zejména sídlo Objednatele a podle povahy činnosti rovněž sídlo nebo prostory Poskytovatele, případně jakákoliv jiná vhodná místa s ohledem na charakter poskytovaných Služeb.

## IV. ZPŮSOB A ROZSAH POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB

- 4.1. Poskytovatel je povinen poskytovat plnění podle této Smlouvy řádně a včas. Poskytovatel je povinen postupovat při plnění této Smlouvy s náležitou odbornou péčí, podle pokynů Objednatele a aplikovat při poskytování plnění podle této Smlouvy procesy „*best practice*“.
- 4.2. Rozsah poskytování Služeb je podrobně definován v *Příloze č. 1* této Smlouvy.

- 4.3. Navazující konzultační služby budou poskytovány na základě dílčích objednávek Objednatele („objednávka“) dle aktuální potřeby Objednatele. Objednávka bude obsahovat bližší informace k poptávaným Navazujícím službám a termín jejich plnění. Poskytovatel je povinen potvrdit objednávku do **3 pracovních dnů** od doručení objednávky. Objednávka bude předána Poskytovateli formou e-mailové zprávy, datové zprávy, telefonického kontaktu či osobním jednáním. Potvrzení objednávky učiní Poskytovatel formou e-mailové zprávy na adresy oprávněných osob Objednatele uvedené v čl. 7.3 této Smlouvy.

## **V. DALŠÍ PRÁVA A POVINNOSTI SMLUVNÍCH STRAN**

- 5.1. Poskytovatel se zavazuje:
- 5.1.1. neprodleně oznámit písemnou formou Objednateli překážky, které mu brání v plnění předmětu Smlouvy a výkonu dalších činností souvisejících s plněním předmětu Smlouvy;
  - 5.1.2. upozorňovat Objednatele včas na všechny potenciální výpadky poskytování Služeb, jakož i poskytovat Objednateli veškeré informace, které jsou pro plnění Smlouvy nezbytné;
  - 5.1.3. informovat Objednatele o plnění svých povinností podle této Smlouvy a o důležitých skutečnostech, které mohou mít vliv na výkon práv a plnění povinností Smluvních stran;
  - 5.1.4. upozorňovat Objednatele v odůvodněných případech na případnou nevhodnost pokynů Objednatele;
  - 5.1.5. při plnění předmětu této Smlouvy postupovat tak, aby minimalizoval produkci všech druhů odpadů. Poskytovatel se zavazuje, že v případě jejich vzniku bude přednostně a v co největší míře usilovat o jejich další využití, recyklaci a další ekologicky šetrná řešení.
- 5.2. Objednatel se zavazuje poskytnout Poskytovateli součinnost za předpokladu, že si Poskytovatel tuto součinnost výslovně vyžádal a s ohledem na předmět plnění této Smlouvy lze její poskytnutí po Objednateli spravedlivě požadovat. Objednatel zejména není povinen poskytnout Poskytovateli požadovanou součinnost v rozsahu, v jakém si Poskytovatel může zajistit obdobné plnění, jako je předmět požadované součinnosti, jinými způsoby než prostřednictvím součinnosti Objednatele, nebo pokud je předmět požadované součinnosti součástí předmětu plnění této Smlouvy.

## **VI. CENA A PLATEBNÍ PODMÍNKY**

- 6.1. Celková maximální cena za provedení Služeb je stanovena ve výši 500.000 Kč (pět set tisíc korun českých) bez DPH.
- 6.2. Cena za poskytování Služeb je stanovena jako paušální částka ve výši:
- |                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| <b>Cena bez DPH:</b> | <b>487 000 Kč</b> |
| DPH (21 %):          | 102 270 Kč        |
| Cena včetně DPH:     | 589 270 Kč        |
- 6.3. Cena za poskytování případných Konzultačních služeb dle čl. 2.1.2. této Smlouvy je stanovena jako hodinová sazba ve výši:
- |                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| <b>Cena bez DPH:</b> | <b>2 200 Kč</b> |
|----------------------|-----------------|

DPH (21 %): 462 Kč

Cena včetně DPH: 2 662 Kč

Cena podle tohoto odstavce bude účtována za každou odpracovanou čtvrtinu hodiny. Poskytovatel vyhotoví měsíční přehled úkonů a času poskytnutých Navazujících služeb ke schválení Objednateli.

- 6.4. Cena Služeb je pevná a úplná, zahrnující veškerá plnění podle Smlouvy v rámci poskytovaných Služeb.
- 6.5. Cena Služeb bude uhrazena na základě daňových dokladů – faktur vystavených Poskytovatelem:
- 6.5.1. Cena Služeb podle čl. 6.2. Smlouvy bude uhrazena na základě daňového dokladu – faktury vystavené po odevzdání finální Závěrečné zprávy, a to do 15. dne následujícího měsíce.
- 6.5.2. Cena Konzultačních služeb dle čl. 6.3. Smlouvy bude hrazena na základě daňového dokladu – faktury vystavené vždy za uplynulý kalendářní měsíc na základě skutečně odpracovaných hodin, a to do 15. dne následujícího měsíce. V příloze faktury bude evidován přehled úkonů a času poskytnutých Konzultačních služeb předem schválený ze strany Objednatele.
- 6.6. Splatnost jednotlivých plateb je stanovena na 30 dnů od doručení faktury Objednateli. Poskytovatel zašle fakturu Objednateli nejpozději následující pracovní den po vystavení faktury.
- 6.7. Všechny faktury musí splňovat všechny náležitosti daňového dokladu požadované zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů („zákon o DPH“), výslovně musí obsahovat následující údaje: označení Smluvních stran, IČO, DIČ, údaj o tom, že je Poskytovatel zapsán v obchodním rejstříku včetně spisové značky, označení této Smlouvy, označení poskytnutého plnění, číslo faktury, den vystavení, lhůtu splatnosti faktury, označení peněžního ústavu a číslo účtu, na který se má platit, fakturovanou částku a podpis oprávněné osoby.
- 6.8. Nebude-li faktura obsahovat stanovené náležitosti či přílohy nebo v ní nebudou správně uvedené údaje dle této Smlouvy, je Objednatel oprávněn ji vrátit ve lhůtě její splatnosti Poskytovateli. V takovém případě se přeruší běh splatnosti a nová lhůta splatnosti začne běžet doručením opravené faktury.
- 6.9. Smluvní strany se dohodly, že Poskytovatel není oprávněn činit jednostranná započtení svých pohledávek vzniklých na základě této Smlouvy či v souvislosti s ní vůči jakýmkoliv pohledávkám Objednatele.
- 6.10. Objednatel bude hradit přijaté faktury na bankovní účet Poskytovatele uvedený v záhlaví této Smlouvy, nedohodnou-li se Smluvní strany jinak.
- 6.11. V případě prodlení kterékoliv Smluvní strany se zaplacením peněžité částky vzniká oprávněné straně nárok na úrok z prodlení ve výši odpovídající zákonnému výpočtu úroku z prodlení. Tím není dotčen ani omezen nárok na náhradu vzniklé škody.
- 6.12. Poskytovatel prohlašuje, že správce daně před uzavřením této Smlouvy nerozhodl, že Poskytovatel je nespolehlivým plátcem ve smyslu ustanovení § 106a zákona o DPH („nespolehlivý plátec“). V případě, že správce daně rozhodne o tom, že Poskytovatel je nespolehlivým plátcem daně, zavazuje se Poskytovatel o tomto informovat Objednatele

do 2 pracovních dnů. Stane-li se Poskytovatel nespolehlivým plátcem, uhradí Objednatel Poskytovateli pouze základ daně, přičemž DPH bude Objednatel uhraděn Poskytovateli až po písemném doložení Poskytovatele o jeho úhradě DPH příslušnému správci daně.

## VII. OPRÁVNĚNÉ OSOBY

- 7.1. Každá ze Smluvních stran jmenuje oprávněné osoby, popř. jejich zástupce. Oprávněné osoby budou zastupovat Smluvní stranu ve všech záležitostech souvisejících s plněním této Smlouvy.
- 7.2. Oprávněné osoby jsou oprávněny jménem Smluvních stran komunikovat v souvislosti s touto Smlouvou, zastupovat strany ve změnovém řízení a připravovat dodatky ke Smlouvě pro jejich písemné schválení osobám oprávněným zavazovat Smluvní strany (statutárním orgánům) nebo jejich zmocněným zástupcům. Zmocnění zástupce oprávněné osoby musí být písemné s uvedením rozsahu zmocnění.
- 7.3. Objednatel určuje následující oprávněné osoby:
- Oprávněná osoba ve věcech smluvních:
  - Oprávněná osoba ve věcech plnění Smlouvy:
- 7.4. Poskytovatel určuje následující oprávněné osoby:
- Oprávněná osoba ve věcech smluvních  
Ing. Erik Ďurkáň,
  - Oprávněná osoba ve věcech plnění Smlouvy  
Ing. Erik Ďurkáň,
- 7.5. Smluvní strany jsou oprávněny změnit oprávněné osoby, jsou však povinny na takovou změnu druhou Smluvní stranu písemně upozornit.

## VIII. OCHRANA INFORMACÍ

- 8.1. Smluvní strany jsou si vědomy toho, že v rámci plnění závazků z této Smlouvy:
- 8.1.1. si mohou vzájemně vědomě nebo opomenutím poskytnout informace, které budou považovány za důvěrné<sup>1</sup> („**Důvěrné informace**“),
- 8.1.2. mohou jejich zaměstnanci a osoby v obdobném postavení získat vědomou činností druhé strany nebo i jejím opomenutím přístup k Důvěrným informacím druhé Smluvní strany.
- 8.2. Smluvní strany se zavazují, že žádná z nich nezpřístupní třetí osobě Důvěrné informace, které při plnění této Smlouvy získala od druhé Smluvní strany.
- 8.3. Za třetí osoby podle čl. 8.2. se nepovažují:
- 8.3.1. zaměstnanci Smluvních stran a osoby v obdobném postavení,
- 8.3.2. orgány Smluvních stran a jejich členové.
- 8.4. Smluvní strany se zavazují v plném rozsahu zachovávat povinnost mlčenlivosti a povinnost chránit Důvěrné informace vyplývající z této Smlouvy a též z příslušných právních předpisů, zejména povinnosti vyplývající ze zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních

---

<sup>1</sup> Nejedná se o důvěrné informace ve smyslu zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů.

údajů, ve znění pozdějších předpisů. Smluvní strany se v této souvislosti zavazují poučit veškeré osoby, které se na jejich straně budou podílet na plnění této Smlouvy, o výše uvedených povinnostech mlčenlivosti a ochrany Důvěrných informací a dále se zavazují vhodným způsobem zajistit dodržování těchto povinností všemi osobami, podílejícími se na plnění této Smlouvy.

- 8.5. Za porušení povinnosti mlčenlivosti Smluvní stranou se považují též případy, kdy tuto povinnost poruší kterákoliv z osob uvedených v čl. 8.3. této Smlouvy, které daná Smluvní strana poskytla Důvěrné informace druhé Smluvní strany.
- 8.6. Ukončení účinnosti této Smlouvy z jakéhokoliv důvodu se nedotkne ustanovení tohoto čl. VIII. této Smlouvy a jejich účinnost přetrvá i po ukončení účinnosti této Smlouvy.
- 8.7. Poskytovatel dále výslovně prohlašuje a bere na vědomí, že tato Smlouva nepředstavuje jeho obchodní tajemství ani neobsahuje jeho Důvěrné informace a souhlasí s tím, aby tato Smlouva byla v plném rozsahu zveřejněna na webových stránkách určených Objednatelem a v registru smluv v souladu s čl. XII. této Smlouvy.

#### **IX. SANKCE A NÁHRADA ŠKODY**

- 9.1. V případě prodlení Poskytovatele s poskytováním Služeb či výstupů Služeb dle této Smlouvy z důvodů ležících na straně Poskytovatele má Objednatel nárok na smluvní pokutu ve výši 2 000 Kč za každý i započatý den prodlení Poskytovatele.
- 9.2. V případě porušení povinnosti vyplývajících z této Smlouvy ohledně ochrany důvěrných informací ve smyslu čl. VIII. této Smlouvy Poskytovatelem, je Poskytovatel povinen zaplatit Objednateli smluvní pokutu ve výši 50 000 Kč za každé nikoli nepodstatné porušení takové povinnosti.
- 9.3. Není-li dále stanoveno jinak, zaplacení jakékoliv sjednané smluvní pokuty nezavazuje povinnou Smluvní stranu povinnosti splnit své závazky.
- 9.4. Smluvní pokuty jsou splatné 30. den ode dne doručení písemné výzvy oprávněné Smluvní strany k jejich úhradě povinnou Smluvní stranou, není-li ve výzvě uvedena lhůta delší. Zaplacení smluvní pokuty nemá vliv na nárok Objednatele na náhradu škody v plné výši.
- 9.5. Objednatel je oprávněn domáhat se náhrady škody v plné výši, přičemž škodou se rozumí skutečná škoda a náklady, které musel Objednatel vynaložit v důsledku porušení povinnosti Poskytovatele. Jakékoliv omezení výše či druhu náhrady škody není přípustné. Škoda se hradí v penězích, případně uvedením do předešlého stavu podle volby Objednatele v každém konkrétním případě.

#### **X. UKONČENÍ SMLOUVY**

- 10.1. Objednatel má právo od této Smlouvy písemně odstoupit z důvodu jejího podstatného porušení Poskytovatelem, přičemž za podstatné porušení Smlouvy se považuje zejména, nikoli však výlučně:
  - 10.1.1. prodlení Poskytovatele s poskytováním Služeb po dobu delší než 10 dnů, a dále porušení jakékoliv povinnosti Poskytovatele vyplývajících ze Smlouvy, které Poskytovatelem nebylo napraveno ani v dodatečně lhůtě poskytnuté Objednatelem, která nebude kratší než 10 dnů;
  - 10.1.2. dostane-li se Poskytovatel do úpadku, dojde k zahájení likvidace Poskytovatele, uvalení nucené správy, nebo uplatnění zajišťovacího prostředku postihujícího podstatnou část majetku Poskytovatele.

- 10.2. Poskytovatel má právo od této Smlouvy písemně odstoupit z důvodu jejího podstatného porušení Objednatelem, kterým se rozumí výlučně:
- 10.2.1. prodlení Objednatele s hrazením ceny za plnění dle této Smlouvy po dobu delší než 60 dnů;
  - 10.2.2. prodlení Objednatele s poskytnutím součinnosti nezbytné pro plnění této Smlouvy po dobu delší než 60 dnů.
- 10.3. Odstoupení od této Smlouvy je účinné následujícím dnem po doručení písemného oznámení o odstoupení druhé Smluvní straně.
- 10.4. Zánikem účinnosti této Smlouvy v důsledku odstoupení kterékoliv ze Smluvních stran není dotčeno vzájemné plnění, pokud bylo řádně poskytnuto dle této Smlouvy před účinností odstoupení, ani práva a nároky z takových plnění vyplývající.
- 10.5. Tuto Smlouvu je možno ukončit písemnou dohodou Smluvních stran.
- 10.6. Ukončením účinnosti této Smlouvy z jakéhokoliv důvodu nejsou dotčena ustanovení Smlouvy týkající nároků z odpovědnosti za škodu a nároků ze smluvních pokut, pokud vznikly před ukončením účinnosti této Smlouvy, ustanovení o ochraně informací, ani další ustanovení a nároky, z jejichž povahy vyplývá, že mají trvat i po zániku účinnosti Smlouvy.

## **XI. ŘEŠENÍ SPORŮ**

- 11.1. Smluvní strany se zavazují vyvinout maximální úsilí k odstranění vzájemných sporů vzniklých na základě této Smlouvy nebo v souvislosti s touto Smlouvou, včetně sporů o její výklad či platnost a usilovat o jejich vyřešení nejprve smírně prostřednictvím jednání oprávněných osob nebo pověřených zástupců.
- 11.2. Nebude-li sporná záležitost vyřešena dle čl. 11.1. této Smlouvy, bude tento spor rozhodován s konečnou platností u příslušného obecného soudu České republiky.

## **XII. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ**

- 12.1. Tato Smlouva představuje úplnou dohodu Smluvních stran o předmětu této Smlouvy. Tuto Smlouvu je možné měnit pouze písemnou dohodou Smluvních stran ve formě číslovaných dodatků této Smlouvy, podepsaných osobami oprávněnými jednat jménem Smluvních stran.
- 12.2. Poskytovatel na sebe přebírá nebezpečí změny okolností ve smyslu ustanovení § 1765 odst. 2 občanského zákoníku.
- 12.3. Poskytovatel není oprávněn bez předchozího písemného souhlasu Objednatele:
- 12.3.1. provádět jakékoliv zápočty svých pohledávek vůči Objednateli proti jakýmkoliv pohledávkám Objednatele za Poskytovatele, ani
  - 12.3.2. postupovat jakákoliv svoje práva a pohledávky vůči Objednateli na jakoukoliv třetí osobu.
- 12.4. Smluvní strany se tímto dohodly, že Poskytovatel není bez předchozího výslovného souhlasu Objednatele oprávněn postoupit či převést jakákoliv práva či povinnosti vyplývající z této Smlouvy na jakoukoliv třetí osobu.
- 12.5. Tato Smlouva a její výklad se řídí příslušnými právními předpisy České republiky. Smluvní strany se dohodly, že v rozsahu, v jakém nejsou práva a povinnosti Smluvních stran upravené touto Smlouvou, se uplatní příslušná ustanovení občanského zákoníku.

- 12.6. Pokud některé z ustanovení této Smlouvy bude shledáno neplatným nebo nevymahatelným, jsou ostatní ustanovení této Smlouvy touto neplatností nebo nevymahatelností nedotčena. Smluvní strany se tímto zavazují nahradit takové neplatné nebo nevymahatelné ustanovení této Smlouvy platným a vymahatelným ustanovením svým obsahem a účelem odpovídajícím obsahu a účelu neplatného nebo nevymahatelného ustanovení.
- 12.7. Veškerá práva a povinnosti vyplývající z této Smlouvy přecházejí, pokud to povaha těchto práv a povinností nevylučuje, na právní nástupce Smluvních stran.
- 12.8. Tato Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu poslední Smluvní stranou a účinnosti dnem jejího zveřejnění 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, a to do třiceti (30) dnů ode dne podpisu Smlouvy poslední Smluvní stranou, nejpozději do tří (3) měsíců ode dne podpisu Smlouvy, které provede Objednatel. Smluvní strany berou na vědomí, že zveřejnění osobních údajů ve Smlouvě uveřejněné v registru smluv podle věty první se děje v souladu s tímto zákonem a s článkem 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.
- 12.9. Objednatel je na základě ustanovení § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly. Poskytovatel je v tomto případě povinen vykonat veškerou součinnost s finanční kontrolou.
- 12.10. Tato Smlouva byla vyhotovena v českém jazyce a Smluvními stranami podepsána elektronicky / Smluvními stranami podepsána ve dvou (2) stejnopisech, přičemž každá Smluvní strana obdrží po jednom vyhotovení.
- 12.11. Nedílnou součástí Smlouvy tvoří tato příloha:

*Příloha č. 1 Specifikace předmětu plnění*

Smluvní strany stvrzují Smlouvu podpisem na důkaz souhlasu s celým jejím obsahem.

V Praze dne \_\_\_\_\_ 2022

V Praze dne 26. 1. 2022

Za Objednatele:

Za Poskytovatele:

---

**MUDr. Pavel Rusý**  
ředitel

---

Ing. Erik Ďurkáň  
jednatel

## Příloha č. 1

### Specifikace předmětu plnění

1. Předmětem plnění Smlouvy je poskytování služeb Poskytovatele spočívajících v:
  - provedení auditu ekonomické agendy; výstupem auditu bude závěrečná auditní zpráva („**Závěrečná auditní zpráva**“ nebo „**Závěrečná zpráva**“);
  - následných konzultací a dalších souvisejících službách („**Konzultační služby**“); (společně dále jako „**Služby**“).
2. Objednatel požaduje provést audit za období od 1.1.2018 do 31.12.2020 minimálně v následující oblasti:
  - audit správy a nakládání s majetkem;
  - audit zadávání veřejných zakázek dle zákona 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění;
  - audit účetnictví (nejedná se o ověření řádné či mimořádné účetní závěrky auditorem dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví);
  - audit smluvních vztahů.
  - audit interních směrnic, nastavení vnitřních finančních procesů a jejich efektivita, účelnost
  - čerpání rozpočtu – jeho plnění, způsob čerpání (smysluplnost, kontinuita), hospodárnost
3. Objednatel požaduje provést audit minimálně v následujícím rozsahu:
  - ověření nestandardních, neobvyklých nebo nepřiměřených operací, transakcí, smluv či jakýchkoli jiných jednání či skutečností, které mohly ovlivnit či zatížit hospodaření objednatele;
  - ověření účelného, efektivního a hospodárného nakládání s majetkem objednatele;
  - ověření účelného, efektivního a hospodárného vynakládání investičních a provozních prostředků;
  - ověření zadávání veřejných zakázek dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, i zadávání veřejných zakázek zadávaných mimo režim uvedeného zákona;
  - ověření výhodnosti uzavřených smluv mezi objednatelem a dodavateli;

Výše uvedené auditní činnosti budou realizovány výběrem vzorků konkrétních skutečností.
4. Cílem auditu je v rámci definovaných oblastí prověřit dodržování právních předpisů při hospodaření s prostředky a majetkem objednatele a dále prověřením efektivitu, hospodárnosti a účelnosti použití prostředků a zdrojů, prověřením použití prostředků a majetku objednatele
5. Objednatel požaduje v rámci Závěrečné auditní zprávy uvést všechna zjištění v rámci jednotlivých oblastí a dále doporučení k předcházení zjištěných nesouladných postupů, včetně návrhu systémových opatření pro optimalizaci směřujících do budoucnosti.

6. Předmětem Konzultačních služeb jsou další Služby související s problematikou řízení lidských zdrojů v rámci Objednatele.