

## **Smlouva o poskytování služeb auditora (dále jen „smlouva“)**

### **Univerzita Karlova**

se sídlem: Ovocný trh 3-5, 116 36 Praha 1

IČO: 00216208

týká se Přírodovědecké fakulty, sídlo Albertov 6, 128 00 Praha 2

zastoupená: RNDr. Jirím Zimou, CSc., děkanem Přírodovědecké fakulty  
(dále jen „Klient“)

na straně jedné

a

### **NEXIA AP a.s.**

se sídlem: Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8

zástupce: \_\_\_\_\_, předseda představenstva společnosti

IČ: 48117013

DIČ: CZ 48117013

Bankovní účet: 193168570297/0100 KB

zapsaná do obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14203  
(dále jen „Auditor“ nebo „auditorská společnost“)

na straně druhé

uzavřely dnešního dne ve smyslu ustanovení §2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o auditorech) a ve smyslu příslušných ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění tuto smlouvu o ověření použití poskytnuté dotace na základní činnosti sociálních služeb (dále jen též i jako „smlouva“).

### **I.**

#### **Předmět smlouvy**

- 1) Předmětem této smlouvy je ověření použití poskytnuté dotace na základě projektu č. **VI04000078** realizovaného na základě smlouvy uzavřené mezi Ministerstvem vnitra a Univerzitou Karlovou, v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou auditem ani prověrkou historických finančních informací, se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), v rozsahu a za podmínek stanovených touto smlouvou. Ověřovací zakázka podle této smlouvy je zakázkou poskytující přiměřenou jistotu.

### **II.**

#### **Povinnosti auditora**

- 1) Auditor bude při ověření operací podle Čl. I této smlouvy postupovat podle Mezinárodního standardu pro ověřovací zakázky ISAE 3000 Ověřovací zakázky, s přihlédnutím k obecným ustanovením zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech a auditorských standardů vydaných KA ČR.

- 2) Auditor provede kontrolu účetních dokladů v souvislosti s poskytnutou dotací, ověří správnost jejich zaúčtování.
- 3) Auditor je povinen vrátit všechny zapůjčené doklady ve stanoveném termínu, nejpozději se zprávou o auditu.
- 4) Předá-li klient auditorovi za účelem plnění jeho závazků z této smlouvy vyplývajících informace, které mají povahu osobních údajů ve smyslu nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a volném pohybu těchto údajů (GDPR), zavazuje se auditor zpracovávat tyto osobní údaje výhradně za účelem splnění svých závazků z této smlouvy vyplývajících, přičemž při tomto zpracování je povinen postupovat v souladu s obecně závaznými právními předpisy.

### **III. Povinnosti klienta**

- 1) Klient se zavazuje poskytnout pracovníkům auditora přístup k účetním knihám, účtům a dokumentům klienta, které se vztahují k předmětu ověření za vymezené časové období a v požadovaném čase a rozsahu, a to i současně s informacemi a vysvětleními od příslušných odpovědných pracovníků klienta, o kterých auditor usoudí, že jsou pro prováděné ověření nezbytné.
- 2) Auditor má právo požadovat vysvětlení, a to i v písemné formě a podepsané odpovědným pracovníkem, pokud to, podle jeho názoru, povaha problému vyžaduje.

### **IV. Termín plnění předmětu smlouvy**

- 1) Realizace předmětu smlouvy proběhne po vzájemné dohodě v součinnosti obou smluvních stran tak, aby nejpozději do 30. 1. 2023 byla klientovi předána vyjádření auditora.
- 2) Zpráva o ověření bude klientovi předána v 1 vyhotovení v listinné formě v českém jazyce.
- 3) Odměna za provedení předmětu smlouvy se stanoví dohodou smluvních stran ve výši 75.000,- Kč (slovy: sedmdesát pět tisíc korun českých) bez DPH.
- 4) Úhrada odměny proběhne na základě faktury auditorské společnosti se lhůtou splatnosti faktury 10 dnů od doručení, na bankovní účet auditorské společnosti č. 193168570297/0100, vedený v bankovním ústavu KB Praha 8, po předání zprávy o ověření, která bude mít veškeré náležitosti podle ISEA 3000 Ověřovací zakázky.
- 5) Odměna auditorské společnosti představuje základ daně z přidané hodnoty. Při fakturaci bude částka zvýšena o DPH v sazbě platné podle příslušných právních předpisů.
- 6) V případě prodloužení klienta se zaplacením faktury je auditorská společnost oprávněna vyúčtovat klientovi zákonný úrok z prodloužení a klient je povinen tento úrok uhradit.
- 7) V případě prodloužení auditorské společnosti s plněním povinností vyplývajících z této smlouvy je klient oprávněn vyúčtovat auditorské společnosti smluvní pokutu ve výši zákonného úroku

z prodlení s placením peněžitého závazku, a to tak, že příslušné procento bude vypočítáno z ceny za plnění auditorské společnosti a auditorská společnost je povinna tuto sankci uhradit.

## V.

### Závěrečná ustanovení

- 1) V záležitostech neupravených touto smlouvou se právní vztahy smluvních stran řídí platnými právními předpisy České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, v platném znění a ISAE 3000 Ověřovací zakázky.
- 2) Tato smlouva může být zrušena, změněna či doplněna pouze písemnou dohodou smluvních stran.
- 3) Tato smlouva je vypracována v elektronické formě s uznávanými elektronickými podpisy zástupců obou smluvních stran.
- 4) Tato smlouva nabývá platnosti dnem podpisu smlouvy poslední smluvní stranou.
- 5) Tato smlouva nabývá účinnost zveřejněním podle zákona č. 340/2015Sb. Zveřejnění zajistí klient, který smlouvu podepíše jako druhý v pořadí.
- 6) Tato smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran a byla smluvními stranami sepsána na základě jejich pravé a svobodné vůle.

.....  
RNDr. Jirí Zima CSc.  
děkan  
Přírodovědecká fakulta  
Univerzity Karlovy

V Praze dne

předseda představenstva

NEXIA AP a.s.

V Praze dne