

Dohoda o provedení nezávislého ověření veřejné podpory v investiční oblasti a výsledné kalkulace její přípustné výše nemocnic Jihočeského kraje

Vymezení stran dohody

1. **AUDIT ONE s.r.o.**

se sídlem: Pobřežní 620/3, Karlín, 186 00 Praha 8
zastoupená: Ing. Rudolfem Černým, jednatelem společnosti
IČO: 099 38 419
DIČ: CZ 09938419
Bankovní účet: 123-4457930257/0100 KB
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddílu C, vložce 345046
(dále jen jako „auditor“)

2. **Jihočeské nemocnice, a.s.**

se sídlem: B. Němcové 585/54, České Budějovice 7, 370 01 České Budějovice
zastoupená: Mgr. Petrem Studenovským, předsedou představenstva
Ing. Michalem Čarvašem, MBA, členem představenstva
IČO: 260 93 804
zapsaná do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1451
(dále jen jako „zadavatel“)

Určení předmětu dohody – auditorské zakázky

Úkolem auditora je provést ověření veřejné podpory a jejího vyúčtování v investiční oblasti poskytnuté Jihočeským krajem příjemcům podpory, kterými jsou níže uvedené společnosti:

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.

Nemocnice Strakonice, a.s.

Předmětem ověření je čerpání finančních prostředků v souladu s Metodikou výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje a příslušným Usnesením Rady Jihočeského kraje a výsledná kalkulace přípustné výše veřejné podpory pro rok 2022 sestavená příjemcem podpory.

Ověření bude provedeno v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále též i jen jako „Zákon o auditorech“) a standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou auditem ani prověrkou historických finančních informací. Ověření se týká účetního období roku 2022.

Určení kritérií

Ověření bude provedeno v souladu se standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou auditem ani prověrkou historických finančních informací. Předmětem ověření bude dodržení konkrétních podmínek stanovených v Metodice výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje a v příslušném Usnesení Rady Jihočeského kraje. Provedené ověření zahrne zejména

- ověření toho, zda čerpání veřejné podpory a její vyúčtování probíhalo v souladu s Metodikou výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje,
- ověření toho, zda čerpání probíhalo v souladu s příslušným Usnesením Rady Jihočeského kraje.

Auditor provede ověření poskytující omezenou jistotu o tom, zda byly ve všech významných ohledech splněny podmínky použití veřejné podpory.

Omezení v použití zprávy

Zpráva o ověření zpracovaná auditorem bude vydána za účelem potvrzení dodržení podmínek příslušné Metodiky výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje a příslušného Usnesení Rady Jihočeského kraje a nesmí být bez předchozího souhlasu auditora použita k jinému účelu nebo poskytnuta třetím stranám.

Odpovědnost účetní jednotky

Za vedení účetnictví, jeho úplnost, průkaznost a věcnou správnost, a dále za sestavení kalkulace přípustné výše veřejné podpory v souladu s platnou Metodikou výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje a s Usnesením Rady Jihočeského kraje, a dále za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení této kalkulace, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou odpovídá statutární orgán účetní jednotky – příjemce podpory.

Odpovědnost auditora

Odpovědností auditora je vyjádřit na základě provedeného ověření názor na dodržení všech podmínek spojených se sestavením výsledné kalkulace dle vymezených kritérií.

Ověření bude provedeno v souladu se Zákonem o auditorech č. 93/2009 Sb. a Mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000. Tyto standardy vyžadují, abychom dodržovali etické požadavky a plánovali a prováděli ověřovací činnosti tak, abychom získali omezenou jistotu, že ověřované informace neobsahují významné (materiální) nesprávnosti.

Rozsah použitých prací

Ověření nezávislým auditorem bude zahrnovat tyto dílčí auditorské práce:

- ověření toho, zda čerpání veřejné podpory a její vyúčtování probíhalo v souladu s Metodikou výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje,
- ověření toho, zda čerpání probíhalo v souladu s příslušným Usnesením Rady Jihočeského kraje.

Vydání závěru auditora

Na základě získaných důkazních informací auditor vyjádří v písemné zprávě o ověření svůj závěr, zda dle jeho názoru splnil příjemce podpory ve všech významných ohledech podmínky použití podpory stanovené v Metodice výpočtu dovolené míry veřejné podpory ex-ante nemocnic Jihočeského kraje a v příslušném Usnesení Rady Jihočeského kraje.

Odměna auditora

Odměna auditora je stanovena na základě dohody obou stran a její výše činí 35.000 Kč plus DPH za každou vydanou Zprávu auditora.

V Praze dne 10. srpna 2023

Auditorská společnost

Klient

Ing. Rudolf Černý

jednatel

AUDIT ONE s.r.o.

Mgr. Petr Studenovský

předseda představenstva

Jihočeské nemocnice, a.s.

Ing. Michal Čarvaš, MBA

člen představenstva

Jihočeské nemocnice, a.s.